



İÇ DENETİM KOORDİNASYON KURULU

2022 YILI KAMU İÇ DENETİM GENEL RAPORU

Ağustos 2023, Ankara



BAŞKANIN SUNUŞU

Salgın hastalıkla mücadele döneminden olumsuz etkilenen kamusal süreçlerin yeniden toparlanmaya başladığı 2022 yılı, aynı şekilde iç denetim faaliyetlerinin de yeniden ivme kazandığı bir dönem olarak kayıtlara geçmiş bulunmaktadır. Bu toparlanma süreci üst düzey kamu yöneticilerimizin, kurulumuzun, sekreteryamızın ve iç denetçilerimizin gayretleriyle yürütülmüştür.

İç Denetim Koordinasyon Kurulu olarak bu dönemde de görev ve yetkilerimiz çerçevesinde iç denetim sisteminin güçlendirilmesine yoğunlaştık. Bu kapsamda iç denetimin görünürlüğünü artırmak ve iç denetim sisteminin etkin ve sağlıklı bir şekilde işletilmesini sağlamak üzere özellikle insan kaynağının güçlendirilmesine, iç denetçilerin yetkinliklerinin artırılmasına ve tespit edilen diğer çalışma alanlarına odaklandık.

Yeni dönemde de Kurulumuz iç denetim alanında ulusal ve uluslararası düzeyde meydana gelen değişim ve ilerlemeleri dikkate almak suretiyle, mevzuatın güncellenmesine, idarelerin iç denetçi ihtiyacının karşılanmasına, iç denetçilerimizin meslek içi eğitim faaliyetlerine ve dış değerlendirme faaliyetlerine ağırlık vermeyi planlamaktadır.

Ayrıca Kurulumuz, kamu mali yönetim ve kontrol sisteminin sağlıklı bir şekilde işletilmesinde çok önemli rol oynayan iç denetçilerimizin, daha fazla katma değer yaratabilmelerine ve mesleki motivasyonlarını artırmaya yönelik olarak destekleyici bir yaklaşımla hareket etmeye devam edecektir.

Kurulumuzun ve iç denetim birimlerinin 2022 yılındaki faaliyetlerine ve geleceğe dair öngörülere yer verilen bu raporun kamuoyu ve diğer paydaşlara faydalı olmasını diliyor; gerek kurumlarına değer katmak için çalışan iç denetçilere, gerekse raporun hazırlanmasında emeği geçen Kamu İç Denetim Koordinasyon Dairesi personeline teşekkür ediyorum.

Dr.Ali Osman SALİ

İç Denetim Koordinasyon Kurulu Başkanı

İÇİNDEKİLER

İÇİNDEKİLER	2
TABLolar	4
GRAfİKLER	5
GİRİŞ	6
I. GENEL BİLGİLER	7
GENEL BİLGİLER	8
A- İç Denetim Mevzuatı	8
1. 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu Kapsamında İç Denetim	8
1.1. İç denetimin tanımı.....	8
1.2. İç denetçinin görevleri	8
1.3. İç denetçinin nitelikleri ve atanması	9
1.4. İç Denetim Koordinasyon Kurulu ve Görevleri	10
2. İkincil Düzey Mevzuat Kapsamında İç Denetim	11
2.1. İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik	11
2.2. İç Denetim Koordinasyon Kurulunun Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik.....	11
3. Üçüncül Düzey Mevzuat Kapsamında İç Denetim.....	11
B- İç Denetim Koordinasyon Kurulu.....	14
1. Yerleşim Bilgisi	14
2. İnsan Kaynakları	14
3. Toplantı Sayısı ve Kurul Kararları	15
4. Kütüphanede Kayıtlı Kitap Sayısı	16
5. Bilgi İşlem Faaliyetleri.....	16
6. Katılım Sağlanan Uluslararası Toplantı ve Projeler	17
7. Bilgi Edinmeyle İlgili Faaliyetler.....	17
C- İç Denetimin Kamu Organizasyon Yapısındaki Yeri	17
II. AMAÇ, HEDEF VE POLİTİKALAR	19
A- İç Denetim Faaliyetinin Amaç ve Hedefleri	20
1. İç Denetim Fonksiyonun Tüm Kamu İdarelerinde Yaygınlaştırılmasına Yönelik Çalışmalar	20
Yapılması	20
2. Kamu İç Denetim Fonksiyonunun Etkinliğini Arttıracak Çalışmalar Yapılması.....	21
3. Kamu İdarelerinde İç Denetim Çalışmalarının 5018 Sayılı Kanunun 67/L Maddesi Gereğince Kalite Güvence Geliştirme Programı Kapsamında Dış Değerlendirmelerin	

Gerçekleştirilmesi:.....	21
4. İç Denetim Faaliyetlerinin Etkin Bir Şekilde Planlanmasının Sağlanması.....	21
5. İç Denetim Faaliyetlerinin Uygulama Etkinliğinin Arttırılmasına Yönelik Çalışmalar Yapılması	21
6. İç Denetime İlişkin Düzenlemelerin Gözden Geçirilmesi ve Revize Edilmesi.....	22
7. İç Denetçilerin Kariyer Planlamalarına ve Mesleki Yetkinliklerini Geliştirmeye Yönelik Faaliyetler Yürütülmesi	22
8. İç Denetim Fonksiyonuna İlişkin Bilgi Birikiminin ve İzleme Faaliyetinin Geliştirilmesinin	22
Desteklenmesi.....	22
9. İç Denetim Faaliyetlerinin Etkili Bir Şekilde Uyumlaştırılmasını ve Koordine Edilmesini Sağlayacak Faaliyetler Yürütülmesi.....	23
10. Kamu Kurumlarında Risk Yönetimi Odaklı İç Denetim Faaliyetlerinin Planlanması, Yürütülmesi ve Raporlanmasına Yönelik Faaliyetler Yürütülmesi	23
III. İÇ DENETİME İLİŞKİN PERFORMANS BİLGİLERİ.....	26
A- İç Denetçi Atamaları	27
B- Raporlama	34
C- Kalite Güvence Değerlendirmeleri	40
D- İç Denetim Yönergesi Hazırlanması.....	42
E- Sertifika Derecelendirme.....	42
F- Sertifikaların Geçerli Hale Getirilmesi	44
G- Sertifika Teyit İşlemleri.....	44
IV. EĞİTİM FAALİYETLERİ	46
V. DEĞERLENDİRME VE ÖNERİLER	49
VI. EKLER.....	53

TABLÖLAR

Tablo 1: İç Denetim Koordinasyon Kurulu Başkan ve Üyeleri	14
Tablo 2: 2022 Yılında Alınan İç Denetim Koordinasyon Kurulu Kararları	15
Tablo 3: Kamu İç Denetim Yazılımı (İçDen) Kullanan İdarelerin Bütçe Türlerine Göre Dağılım Tablosu .	16
Tablo 7: Atanma Dayanaklarına Göre İç Denetçi Sayıları	32
Tablo 8: Yıllar İtibarıyla İç Denetçilikten Ayrılanlara İlişkin Bilgiler.....	33
Tablo 9: Yıllar İtibarıyla İdarelerce Hazırlanan Rapor Sayıları.....	34
Tablo 10: Yıllar İtibarıyla Genel Bütçeli İdarelerde Rapor Sayıları.....	36
Tablo 11: Yıllar İtibarıyla Özel Bütçeli İdarelerde Rapor Sayıları	37
Tablo 12: Yıllar İtibarıyla Üniversitelerde Rapor Sayıları	38
Tablo 13: Yıllar İtibarıyla Mahalli İdarelerde Rapor Sayıları	39
Tablo 14 : Yıllar İtibarıyla Sosyal Güvenlik Kurumlarında Rapor Sayıları	40
Tablo 15: Dönemsel Gözden Geçirme Yapan İdareler Tablosu	41
Tablo 16: Yıllar İtibarıyla İç Denetçi Sertifika Dereceleri	43

GRAFİKLER

Grafik- 1 : İç Denetim Birimlerinin Kamu Organizasyon Yapısındaki Yeri.....	18
Grafik- 2: Yıllar İtibarıyla Kamu İdarelerinde İç Denetçi Sayıları ve Kadro Doluluk Oranı	27
Grafik- 3 : İdarelerin Bütçe Türlerine Göre Kadro Sayıları ve Doluluk Oranları.....	27
Grafik- 4: İç Denetçi Kadrolarına Atama Yapan Kamu İdaresi Sayısı	29
Grafik- 5: İç Denetim Birim Başkanlığı Bulunan İdarelerin Tüm İdarelere Oranı.....	30
Grafik- 6 : İdareler İtibarıyla İç Denetim Birim Başkanlığı Sayısı.....	31
Grafik- 7 : 2022 Yılı İtibarıyla İç Denetçisi Bulunmayan Kurum Sayısı	31
Grafik- 8: Ankara, İstanbul ve İzmir’e Ait Kadro Bilgilerinin Diğer İllerle Karşılaştırılması.....	32
Grafik- 9: 2022 Yılı İtibarıyla İç Denetçilerin Cinsiyet Dağılımı.....	33
Grafik- 10: 2022 Yılı İtibarıyla Sertifika Derecelerinin Oransal Dağılımı	43
Grafik- 11: 2022 Yılı İtibarıyla Uluslararası Sertifika Sahibi İç Denetçi Oranları	44
Grafik- 12: 2019 Yılı İtibarıyla uluslararası Sertifika Sahibi İç Denetçi Oranları.....	44

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.

2022 yılı Kamu İç Denetim Genel Raporu, 206 kamu idaresi tarafından İDKK'ya gönderilen iç denetim faaliyet raporu ile 987 denetim, 295 danışmanlık ve 209 inceleme olmak üzere toplam 1491 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 2021-2023 Kamu İç Denetim 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

I

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:

- Nesnel risk analizlerine dayanarak kamu idarelerinin yönetim ve kontrol yapılarını değerlendirmek.
- Kaynakların etkili, ekonomik ve verimli kullanılması bakımından incelemeler yapmak ve önerilerde bulunmak.
- Harcama sonrasında yasal uygunluk denetimi yapmak.
- 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 veyaptırılamayacağı,
- 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 üzere, 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 Bakanına sunmak ve kamuoyuna açıklamak.
- i) İşlem hacimleri ve personel sayıları dikkate alınmak suretiyle idareler ile ilçe eldiyeleri 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 Denetim

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. 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.

2.2. 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.

3. Üçüncül Düzey Mevzuat Kapsamında İç Denetim

İDKK, 2022 yılsonu itibarıyla, 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

- 2021-2023 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

Diğer taraftan, Cumhurbaşkanlığı Dijital Dönüşüm Ofisi tarafından yayımlanan “Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetim Rehberi” de 30.11.2021 tarihli Kurul kararıyla iç denetim mevzuatı kapsamına dâhil edilmiştir.

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.

2021-2023 Dönemi Kamu İç Denetimi Strateji Belgesi: Kamu iç denetim sisteminin mevcut durumunu analiz etmek ve 2021-2023 dönemine ilişkin yol haritası çizmek amacıyla İDKK tarafından hazırlanmış ve 15.12.2020 tarihli ve 7 sayılı Kurul Kararıyla kabul edilmiştir.

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: 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.

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 14/04/2021 tarihli onayıyla görevlendirilmiştir.

Tablo 1: İç Denetim Koordinasyon Kurulu Başkan ve Üyeleri

ADI SOYADI	KURUMU	
Dr. Ali Osman SALİ	Hazine ve Maliye Bakanlığı	Başkan
Akif AKŞAM	Hazine ve Maliye Bakanlığı	Başkan Vekili
İsa ATÇEKEN	Strateji ve Bütçe Başkanlığı	Üye
Hüseyin Kürşat KIRBIYIK	İçişleri Bakanlığı	Üye
Turan KONAK	Çevre ve Şehircilik Bakanlığı	Üye
Doç. Dr. Halis KIRAL	Ankara Sosyal Bilimler 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
- 5 Adet çalışma odası
- 1 Adet fotokopi ve arşiv odası

2. İnsan Kaynakları

İç Denetim Koordinasyon Kurulu üyelerinin asli görevleri devam etmektedir.

Kurula sekretarya hizmeti sunan Kamu İç Denetim Koordinasyon Dairesinin ise 2022 yılsonu itibarıyla personel durumu aşağıda gösterilmiştir:

- Daire Başkanı (1)
- Hazine ve Maliye Uzmanı (10)
- Hazine ve Maliye Uzman Yardımcısı (1)

3. Toplantı Sayısı ve Kurul Kararları

2022 yılı içerisinde Kurul'un iç denetim uygulamalarına yönelik olarak almış olduğu Karar sayısı 6'dır. Kurul Kararlarına ilişkin özet bilgiler aşağıda yer almaktadır:

Tablo 2: 2022 Yılında Alınan İç Denetim Koordinasyon Kurulu Kararları

2022 Yılı Kurul Kararları		
Karar Tarihi	Karar Sayısı	Kararın İçeriği
27.01.2022	1	- 13 Şubat 2022 tarihinde gerçekleştirilecek olan Kamu İç Denetçi Sertifika Sınavı'nın yürütülmesine ilişkin esasların belirlenmesi, - İç denetçi adayları eğitim programının zamanı ve içeriğinin belirlenmesi, - İç denetçi aday eğitimine ilişkin online video kayıtlarının erişime açılarak eğitimlerin sertifika geçerliliği ya da derecelendirmesinde dikkate alınması - Gerekli şartları taşıyan Kamu İç Denetçi Sertifikalarının güncelliğinin sağlanması, derecelerinin yükseltilmesi veya yenilenmesi.
03.03.2022	2	- 13 Şubat 2022 tarihinde yapılan Kamu İç Denetçi Sertifika Sınavı'nda başarılı olanlara sertifikalarının düzenlenerek verilmesi, - Mazeretleri nedeniyle Sertifika Sınavı'na katılamayan ilgililerin durumunun değerlendirilmesi, - İç denetçi adayları eğitim programının sonunda başarılı olanlara kamu iç denetçi sertifikalarının verilmesi, - Gerekli şartları taşıyan Kamu İç Denetçi Sertifikalarının güncelliğinin sağlanması, derecelerinin yükseltilmesi veya yenilenmesi.
16.05.2022	3	- Sertifika derecelendirme ya da sertifika geçerliliğini uzatmak için kullanılacak eğitim video kayıtlarına ilişkin esasların belirlenmesi, - Gerekli şartları taşıyan Kamu İç Denetçi Sertifikalarının güncelliğinin sağlanması, derecelerinin yükseltilmesi veya yenilenmesi.
17.08.2022	4	- 2021 yılı Kamu İç Denetim Genel Raporu'nun onaylanması, - 24 Aralık 2022 tarihli İç Denetçi Aday Belirleme Sınavı'nın yürütülmesine ilişkin esasların belirlenmesi, - İlgili iç denetçiler hakkında Kamu İç Denetçileri Meslek Ahlak Kurallarını ihlal ettikleri gerekçesiyle inceleme yapılması, - Gerekli şartları taşıyan Kamu İç Denetçi Sertifikalarının güncelliğinin sağlanması, derecelerinin yükseltilmesi veya yenilenmesi.
28.09.2022	5	- Gerekli şartları taşıyan Kamu İç Denetçi Sertifikalarının güncelliğinin sağlanması, derecelerinin yükseltilmesi veya yenilenmesi.
17.11.2022	6	- 24 Aralık 2022 tarihli İç Denetçi Aday Belirleme Sınavına kabul edileceklerin belirlenmesi, - Sınav başvurusu kabul edilmeyen bir iç denetçi adayının talebi üzerine durumunun yeniden değerlendirilmesi, - Gerekli şartları taşıyan Kamu İç Denetçi Sertifikalarının derecelerinin yükseltilmesi veya yenilenmesi.

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 2013 yılında 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 İçDen üzerinde geliştirilen iç denetçi portalındaki veri tabanına aktarılmıştır.

31.12.2022 itibarıyla İçDen kullanan idare sayısı 128 iç denetçi sayısı 747 olup, bu sayı, toplam iç denetçi sayısı olan 913 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)	17	17	100
Genel Bütçe (Diğer)	12	11	100
Üniversite	84	46	55
Özel Bütçe (Diğer)	26	12	50
Mahalli İdare	113	40	34
Sosyal Güvenlik Kurumları	2	2	100
TOPLAM	255	128	50

Yukardaki tablodan da anlaşılacağı üzere, 2022 yılsonu itibarı ile genel bütçeli idarelerin tamamı, özel bütçeli idarelerin % 50 si, sosyal güvenlik kurumlarının tamamı, üniversitelerin % 55'i ve en az oranla olmak üzere mahalli idarelerin % 34'ü İçDen programını kullanmaktadır. Bu itibarla, en az bir iç denetçi ataması yapan kamu idareleri referans alındığında İçDen kullanım oranı % 50'ye karşılık gelmektedir.

6. Uluslararası Toplantı ve Projeler

Aile ve Sosyal Hizmetler Bakanlığı Kadının Statüsü Genel Müdürlüğü'nün faydalanıcı, Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı'nın eş faydalanıcı kurum olduğu, Avrupa Birliği ve Birleşmiş Milletler tarafından finanse edilen ve Birleşmiş Milletler Kadın Birimi tarafından yürütülmekte olan "Türkiye'de Kadın-Erkek Eşitliğine Duyarlı Planlama ve Bütçeleme Uygulanması Projesi" kadın erkek eşitliği perspektifinin ulusal ve yerel düzeyde politika oluşturma ve bütçeleme süreçlerinin tüm aşamalarına sistematik ve sürdürülebilir entegrasyonu ile Türkiye'de kadınların güçlenmesine ve kadın-erkek eşitliğinin sağlanmasına katkı sunmayı amaçlamaktadır.

Bu çerçevede ülkemizde kadın erkek eşitliğine duyarlı izleme ve denetim yaklaşımının geliştirilmesini teminen, teknik çalışma grubunda üye olarak katılım sağlamak üzere Kurulumuz adına 2 temsilcinin görevlendirilmesi talep edilmiş olup söz konusu personel Aralık 2022 tarihinden itibaren Projeye katkı sağlamaktadır.

Ayrıca PEMPAL (Public Expenditure Management Peer-Assisted Learning network) İç Denetim Uygulama Topluluğu (The Internal Audit Community of Practice - IACOP) ve Belçika İç Denetim Enstitüsü (Belgium Institute of Internal Auditors - Belgium IIA) tarafından 4-5 Ekim 2022 tarihlerinde Brüksel'de düzenlenen ve PEMPAL ülkelerinde iç denetim faaliyetlerinin düzenlenmesi ve yürütülmesine ilişkin son gelişmelerin tartışıldığı toplantıya katılım sağlanmıştır.

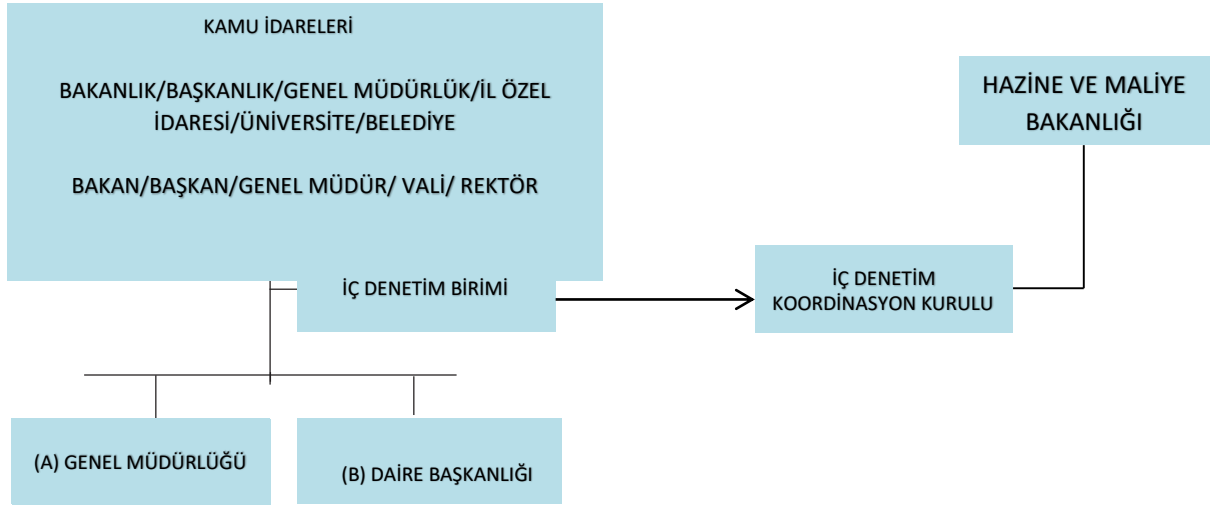
7. Bilgi Edinmeyle İlgili Faaliyetler

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 2022 yılında gelen 22 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, iç denetim alanında hazırlanan mevzuata uyum ve iç denetim raporlarının bir örneğinin gönderilmesi hususlarında İDKK ile iletişim halindedirler.

II. AMAÇ, HEDEF VE POLİTİKALAR

II

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

2021 yılı ve izleyen döneme ilişkin olarak Kurul, görev ve yetkileri çerçevesinde hazırladığı Strateji Belgesiyle; 2021-2023 dönemine ilişkin kamu iç denetim sisteminin daha güçlü bir altyapıyla sürdürülebilirliğini sağlamak, iç denetim faaliyetlerinin yürütülmesinde ortaya çıkan zafiyetlerin ve eksikliklerin yol açtığı sorunları ortadan kaldıracak çözümleri geliştirmek, iyi uygulamaların sisteme dâhil edilmesini sağlayarak iç denetim faaliyetlerine dayanak olacak sağlam bir mesleki uygulama çerçevesini oluşturmak ve iç denetimin mesleki itibarını yükseltmek hususlarındaki amaçlarını ortaya koymaktadır.

Bu amaçların gerçekleştirilmesine yönelik olarak belirlenen stratejik hedefler , “İç Denetim fonksiyonunun tüm kamu idarelerinde yaygınlaştırılmasına yönelik çalışmalar yapılması”, “Kamu iç denetim fonksiyonunun etkinliğini arttıracak çalışmalar yapılması”, “Kamu İdarelerinde İç Denetim çalışmalarının 5018 sayılı Kanunun 67/l maddesi gereğince Kalite Güvence Geliştirme Programı kapsamında Dış Değerlendirmelerin gerçekleştirilmesi”, “İç Denetim Faaliyetlerinin Etkin Bir Şekilde planmasının sağlanması” “İç Denetim faaliyetlerinin uygulama etkinliğinin artırılmasına yönelik çalışmalar yapılması” “İç denetime ilişkin düzenlemeler gözden geçirilerek ve revize edilmesi”, “İç denetçilerin kariyer planlamalarına ve mesleki yetkinliklerini geliştirmeye yönelik faaliyetler yürütülmesi”, “İç denetim fonksiyonuna ilişkin bilgi birikiminin ve izleme faaliyetinin geliştirilmesi desteklenmesi”, “İç denetim faaliyetlerinin etkili bir şekilde uyumlaştırılmasını ve koordine edilmesini sağlayacak faaliyetler yürütülmesi” ve “Kamu kurumlarında risk yönetimi odaklı iç denetim faaliyetlerinin planlanması, yürütülmesi ve raporlanmasına yönelik faaliyetler yürütülmesi” başlıkları altında aşağıda açıklanmıştır.

1. İç Denetim Fonksiyonun Tüm Kamu İdarelerinde Yaygınlaştırılmasına Yönelik Çalışmalar Yapılması

- Kamu idarelerinde iç denetim başkanlıklarının idare teşkilat şemalarındaki yerlerinin belirlenmesi ve iç denetim faaliyetlerinin etkin bir şekilde yürütecek şekilde organize edilmesi sağlanacaktır İç denetim başkanının görev ve kadro ilişkisinin yasal statüsünün oluşturulması,
- Kadro tahsisine rağmen iç denetçi ataması yapılmayan kurumlarda iç denetçi atamalarının teşvik edilmesi sağlanması
- Dolu kadro sayısının toplam kadro sayısına oranının 2021 yılı sonunda %50, 2022 yılı sonunda %55, 2023 yılı sonunda %60 oranına yükseltilmesine yönelik çalışmalar

yapılacaktır.

2. Kamu İç Denetim Fonksiyonunun Etkinliğini Arttıracak Çalışmalar Yapılması

- İç denetim başkanının görev ve kadro ilişkisinin yasal statüsü oluşturulması,
- Bilgi teknolojileri denetimi gerçekleştirebilecek niteliğe sahip iç denetçilerin istihdam edilmesi desteklenecek ve iç denetçi eğitimlerinde BT denetiminin ağırlığı arttırılacaktır.

3. Kamu İdarelerinde İç Denetim Çalışmalarının 5018 Sayılı Kanunun 67/L Maddesi Gereğince Kalite Güvence Geliştirme Programı Kapsamında Dış Değerlendirmelerin Gerçekleştirilmesi:

- Dış Değerlendirme Strateji Belgesi hazırlanması,
- Dış Değerlendirici havuzu oluşturulacak ve eğitim verilmesi,
- 2021-2023 yıllarını kapsayan üç yıllık Stratejik Dış Değerlendirme planı hazırlanarak iç denetçi görevlendirilmiş tüm idarelerin dış değerlendirilmesi ve/veya mevcut durum analizi tamamlanacaktır.

4. İç Denetim Faaliyetlerinin Etkin Bir Şekilde Planlanmasının Sağlanması

- Bir plan dönemine ilişkin toplam denetim kaynağının en az %70'inin güvence (denetim) görevlerine tahsis edilmesi sağlanması,
- Bilgi teknolojileri denetimleri konusunda kapasite geliştirici faaliyetlere yeterli denetim kaynağının ayrılması sağlanması,
- İç denetim plan ve programlarının güvence (denetim) faaliyetlerine ağırlık vermesinin yanında danışmanlık hizmetlerine de sınırlı ölçüde de olsa yeterli kaynak ayrılmasını sağlayacak şekilde hazırlanması sağlanacaktır,

5. İç Denetim Faaliyetlerinin Uygulama Etkinliğinin Arttırılmasına Yönelik Çalışmalar Yapılması

- Kamu idarelerinin iç denetçi ihtiyacına yönelik bir norm kadro çalışması yapılması
- Üst yönetim ve denetlenen birimler nezdinde iç denetim birimlerinin idare içerisindeki fonksiyonları ve yaratacağı katma değer hakkında farkındalık oluşturulmasına ilişkin faaliyetler yürütülmesi
- İç 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 göstermesine yönelik çalışmalar yapılması
- Yürütülen denetimlerde ihtiyaç duyulması halinde başka idare iç denetçileri ile idare içi ve dışı uzman kişilerden yararlanılacaktır.
- İç denetim faaliyetlerine Kalite Güvence ve Geliştirme Programı çerçevesinde

yapılacak iç ve dış değerlendirmelerden elde edilecek bilgilere göre yön verilecektir.

6. İç Denetime İlişkin Düzenlemelerin Gözden Geçirilmesi ve Revize Edilmesi

- İç denetime ilişkin birincil, ikincil ve üçüncül mevzuat revize edilecektir.
- İç denetim uygulamalarına yönelik teknik el kitapları ve rehberler hazırlanacaktır.
- İçDen yazılımı gözden geçirilerek yeni ihtiyaçlara göre güncellenecektir.

7. İç Denetçilerin Kariyer Planlamalarına ve Mesleki Yetkinliklerini Geliştirmeye Yönelik Faaliyetler Yürütülmesi

- İçDen yazılımı gözden geçirilerek yeni ihtiyaçlara göre güncellenecektir
- İç denetçilerin yetkinliğini artırmak amacıyla, ihtiyaç duyulan alanlarda meslek içi eğitimlere devam edilecektir.
- İç denetçilerin uluslararası geçerliliği olan sertifikaları almaları desteklenecektir. Kamu kaynaklarının etkin kullanımı açısından iç denetim birimlerinin eğitim ihtiyaçlarının öncelikli olarak başka idare iç denetim birimlerinden yardım alınarak karşılanacaktır.
- Gerekli olması halinde eğitim ihtiyaçları, meslek örgütleri ile iç kontrol, risk yönetimi ve iç denetim konularında tecrübe ve uzmanlığı olan kurum ve kuruluşlardan hizmet alımı yoluyla karşılanacaktır.
- İç denetçilerin uzaktan eğitim ve e-eğitim ihtiyaçlarını karşılayacak çözümler geliştirilecektir.

8. İç Denetim Fonksiyonuna İlişkin Bilgi Birikiminin ve İzleme Faaliyetinin Geliştirilmesinin Desteklenmesi

- İç denetim alanında akademik çalışması olan kişi ve kurumlarla işbirliği yapılacak ve bu alandaki çalışmalar teşvik edilecektir.
- 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 edilecektir.
- İç denetim birimlerine yol göstermesi ve gelişim süreçlerine katkı sağlaması amacıyla idarelerin dış kalite değerlendirmesi sonuçları toplulaştırılarak ayrıntılı bir rapor olarak yayımlanacaktır.
- İzleme ve iç değerlendirme faaliyetlerine, iç denetim plan ve programlarında yeterli denetim kaynağının tahsis edilmesi sağlanacaktır.

9. İç Denetim Faaliyetlerinin Etkili Bir Şekilde Uyumlaştırılmasını ve Koordine Edilmesini Sağlayacak Faaliyetler Yürütülmesi

- İç kontrol merkezi uyumlaştırma birimi ile koordinasyon ve işbirliği artırılarak, uyum ve işbirliği geliştirilecektir.
- Kurulun kurumsal kapasitesi mevcut ve öngörülen ihtiyaçlar doğrultusunda merkezi uyumlaştırma fonksiyonunu geliştirecek şekilde güçlendirilecektir.
- İçDen'in daha fazla sayıda kamu idaresinde etkin bir biçimde kullanılması ile birlikte, bütün iç denetim faaliyetlerinin İçDen üzerinden yürütülmesi sağlanacaktır.
- Politikaların belirlenmesi, karşılıklı beklentilerin açıklığa kavuşturulması ve olası problemlerin çözümü amacıyla, Kurul ve iç denetim birimleri arasında yakın işbirliği sağlanacaktır.
- 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 düzenlenecektir.
- Uluslararası projelerde, iç denetim faaliyetlerinin etkili bir şekilde uyumlaştırılması ve koordine edilmesini geliştirmeye yönelik faaliyetlere yer verilmeye devam edilecektir.

10. Kamu Kurumlarında Risk Yönetimi Odaklı İç Denetim Faaliyetlerinin Planlanması, Yürütülmesi ve Raporlanmasına Yönelik Faaliyetler Yürütülmesi

- İç kontrol merkezi uyumlaştırma birimi ile koordinasyon ve işbirliği artırılarak, risk yönetimi ve iç kontrol sistemlerinin etkinliklerinin artırılmasına yönelik uyum ve işbirliği geliştirilecektir.
- İç denetimde planlama, saha çalışmaları ve raporlama sürecinde Risk Yönetimi çıktılarının denetim süreçlerine aktarılması ve yaygınlaştırılması sağlanacaktır.
- Risk yönetimi faaliyetleri sonucunda elde edilen bilgi, tecrübe ve iyi uygulama örneklerinin iç denetçiler arasında paylaşımını sağlamak üzere iç denetçilere ve iç denetim birimi başkanlarına yönelik Risk Yönetimi Odaklı İç Denetim seminerleri düzenlenecektir.

B- Yürütülmesi Planlanan Faaliyetler:

Yukarıda belirtilen amaç ve hedefler göz önüne alındığında, 2022 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.

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

III

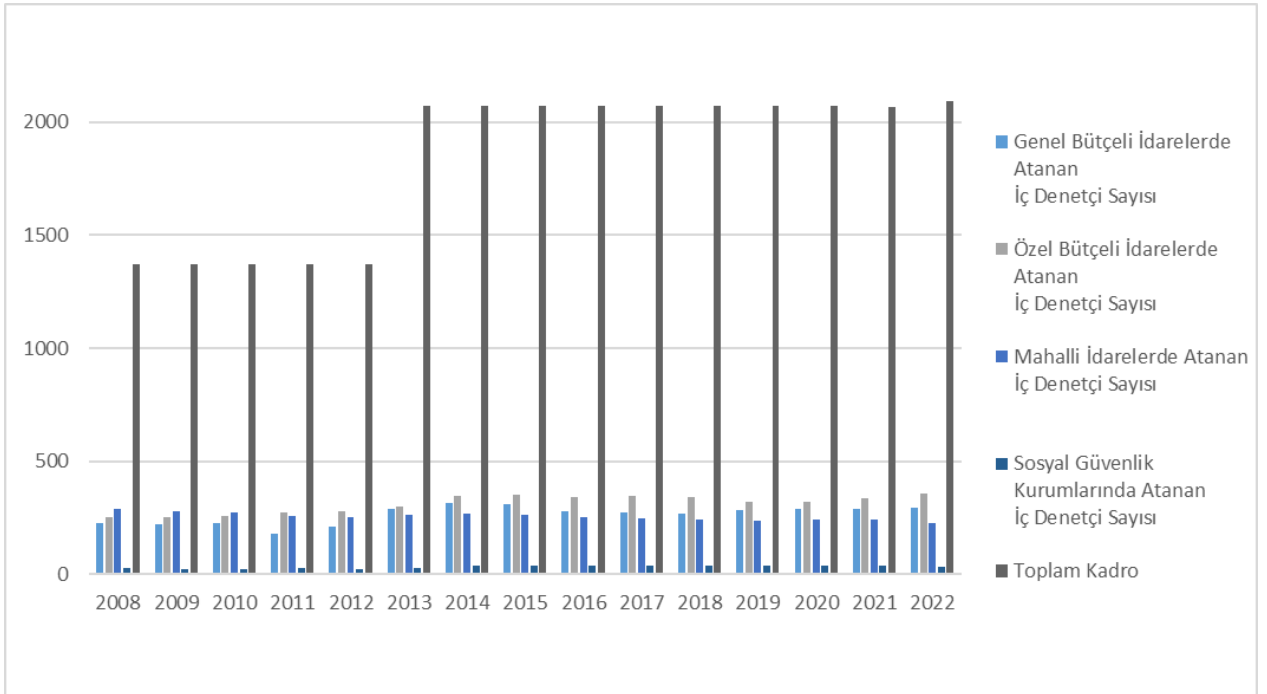
İÇ DENETİME İLİŞKİN PERFORMANS BİLGİLERİ

A- İç Denetçi Atamaları

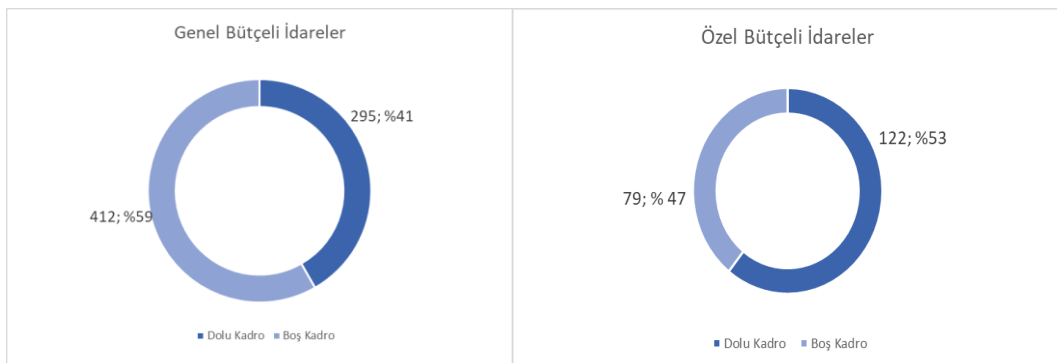
2022 yılsonu itibarıyla 5018 sayılı Kanunun iç denetimle ilgili hükümlerine tâbi olan 36'sı genel bütçeli, 147'si özel bütçeli, 2'si sosyal güvenlik kurumu ve 200'ü mahalli idare olmak üzere toplam 385 kamu idaresinde iç denetçi kadrosu bulunmakta olup toplamda 913 iç denetçi görev yapmaktadır.

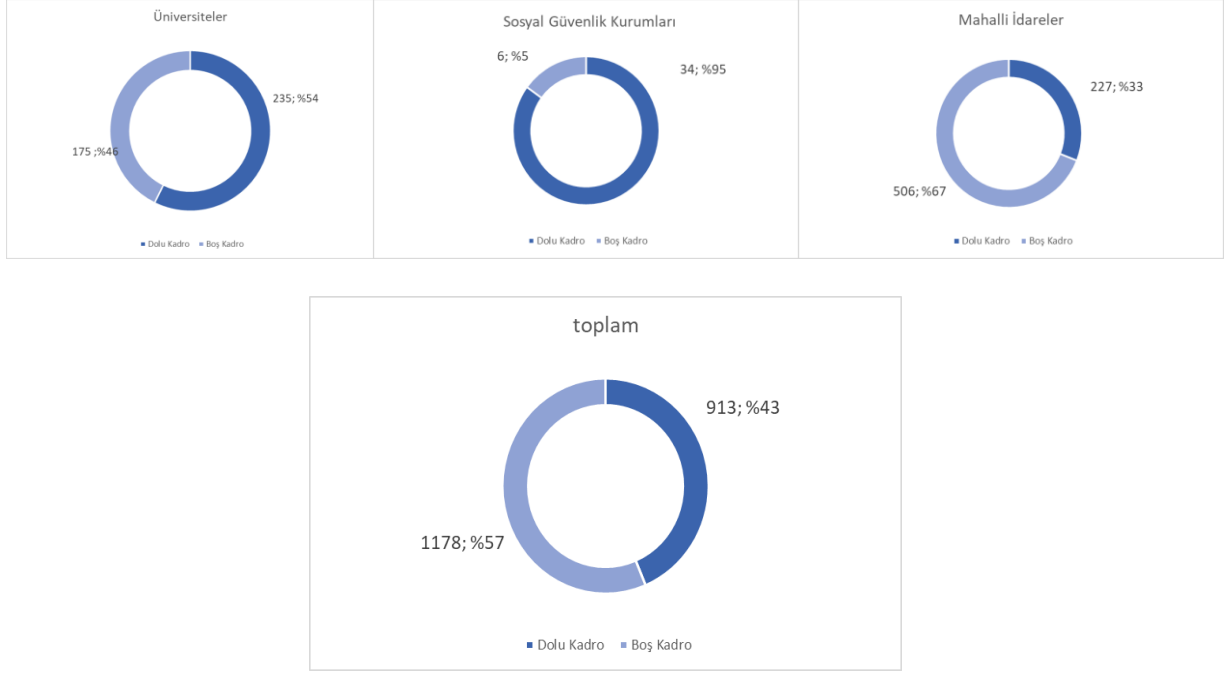
Yıllar itibarı ile kamu idarelerinde görev yapan iç denetçi sayıları ile kadro doluluk oranlarına aşağıdaki grafikte yer verilmiştir.

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



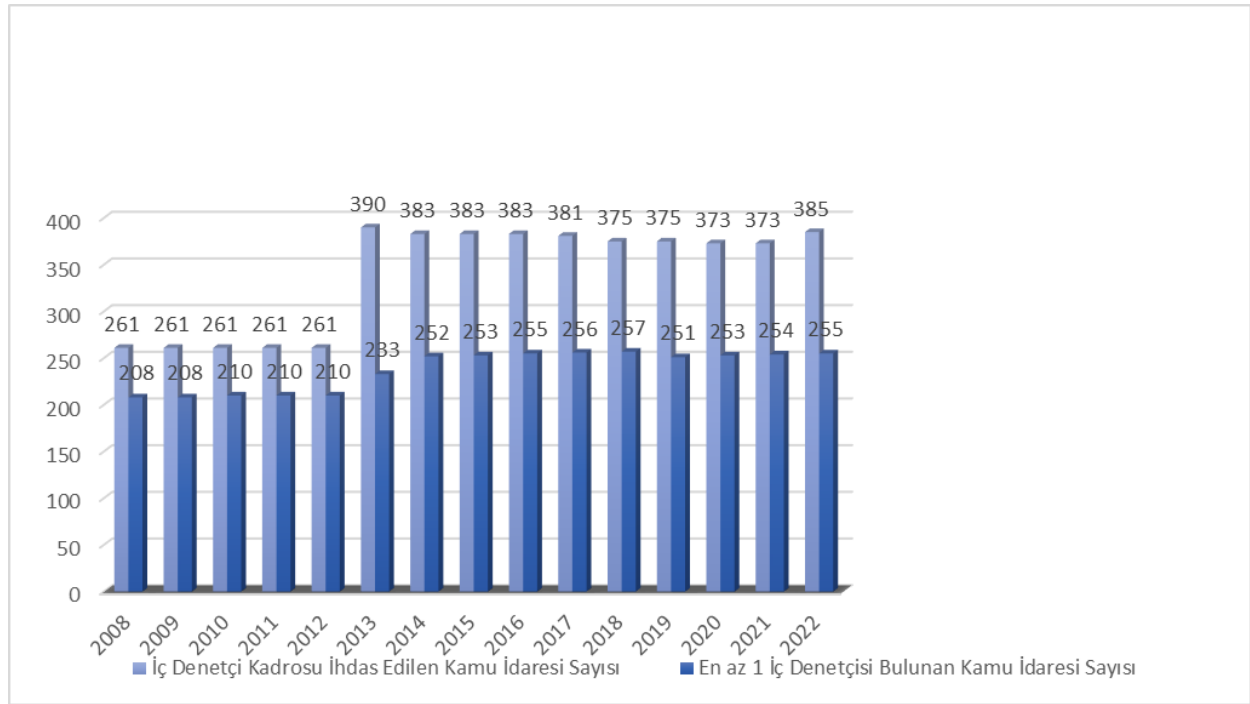
Grafik- 3 : İdarelerin Bütçe Türlerine Göre Kadro Sayıları ve Doluluk Oranları





2022 yılsonu itibarıyla 385 kamu idaresine toplam 2.091 iç denetçi kadrosu ihdas veya tahsis edilmiştir. 2022 yılsonu itibarıyla 255 kamu idaresinde 913 iç denetçi fiilen görev yapmaktadır.

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

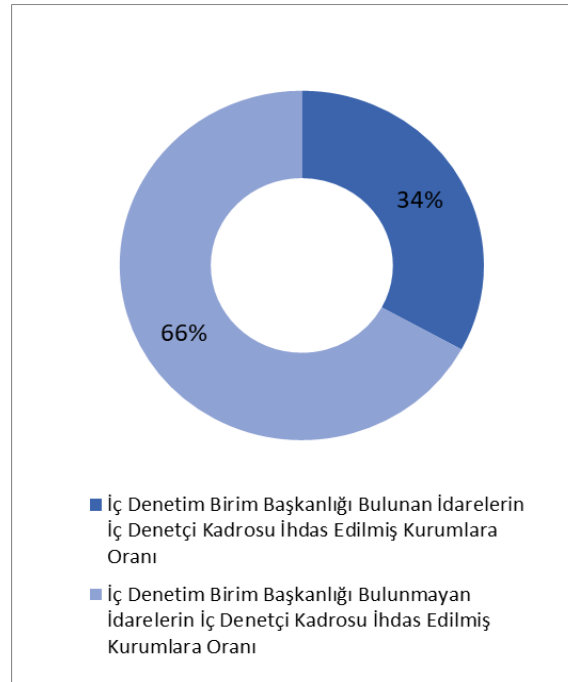


2022 yılı sonu itibarıyla iç denetçi kadrosu ihdas edilmiş olan 385 kamu idaresinin 255’inde en az bir iç denetçi bulunmaktadır. Yıllar itibarıyla iç denetçi kadrolarına atama yapan kamu idareleri ile iç denetçi kadrosu ihdas edilmiş tüm kamu idarelerine ait grafik yukarıdaki gibidir.

2022 yılı sonu itibarıyla iç denetçi kadrosu ihdas edilen 385 kamu idaresinin yaklaşık olarak %66,23’ünde iç denetçi görev yapmaktadır.

İç denetçilerin görev yaptığı 255 idarenin 130’unda ise iç denetim birim başkanlığı bulunmaktadır. İç denetim birim başkanlığı bulunan idarelerin bütçe türlerine göre iç denetçi kadrosu ihdas edilmiş idarelere oranı aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

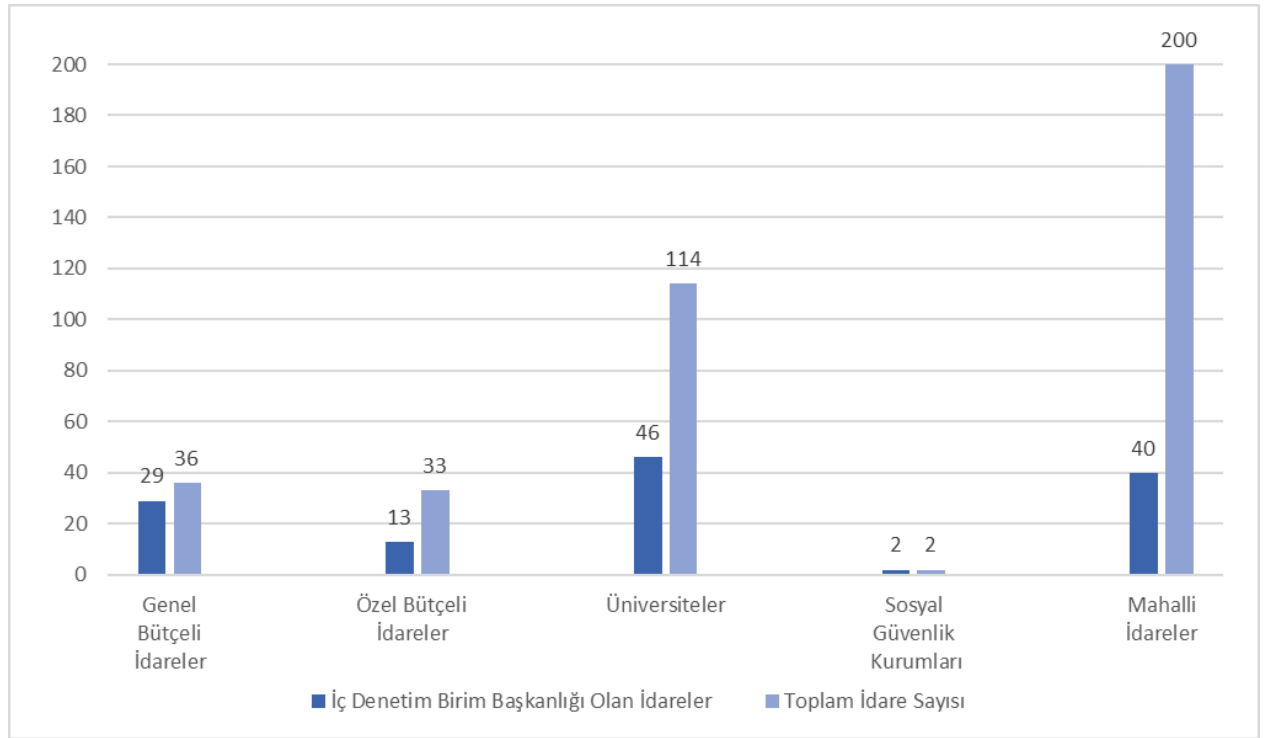
Grafik- 5: İç Denetim Birim Başkanlığı Bulunan İdarelerin Tüm İdarelere Oranı



İlgili mevzuat gereği üç 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.

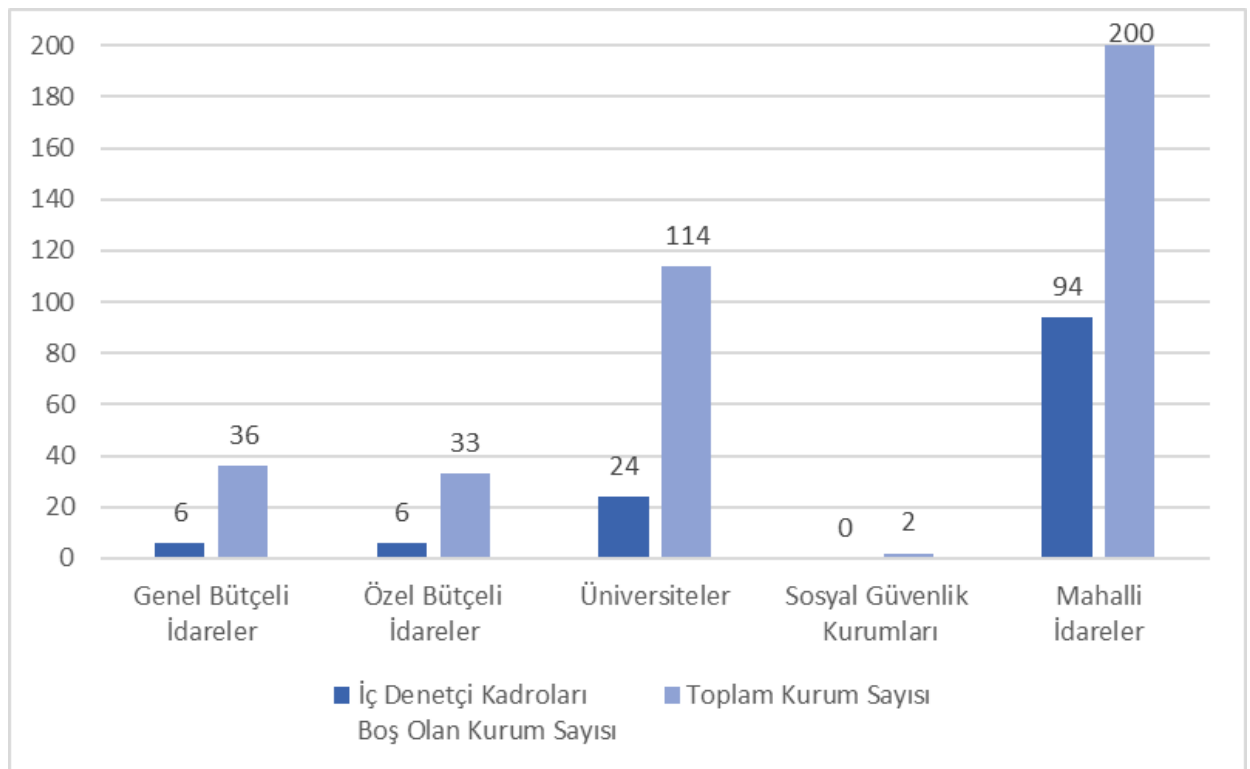
İç denetim birim başkanlığı bulunan idarelerin sayıları, bütçe türlerine göre iç denetçi kadrosu ihdas edilmiş idare sayılarıyla birlikte aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

Grafik- 6 : İdareler İtibarıyla İç Denetim Birim Başkanlığı Sayısı

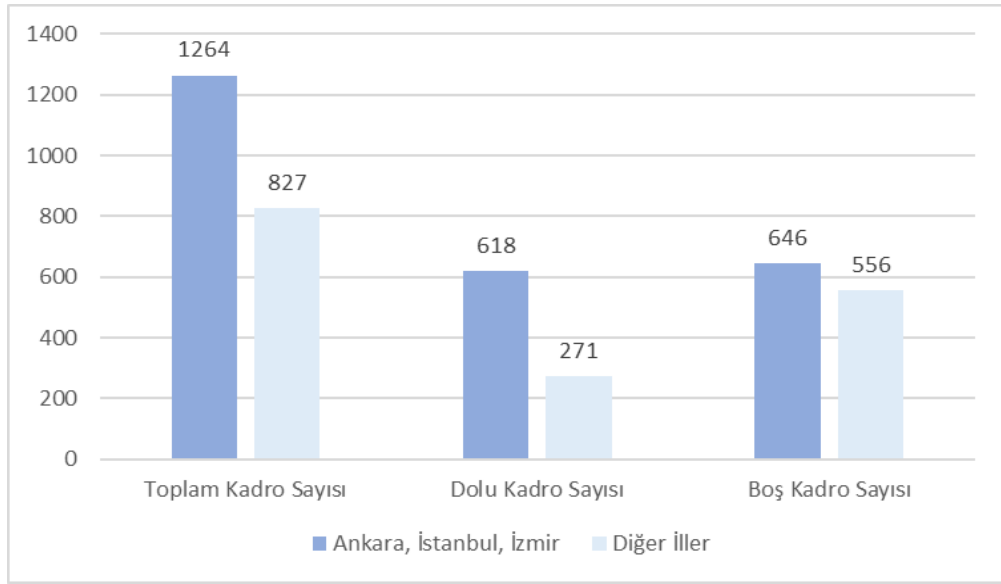


2022 yılı sonu itibarıyla iç denetçi kadroları boş olan idarelerin bütçe türlerine göre dağılımı aşağıdaki gibidir.

Grafik- 7 : 2022 Yılı İtibarıyla İç Denetçisi Bulunmayan Kurum Sayısı



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



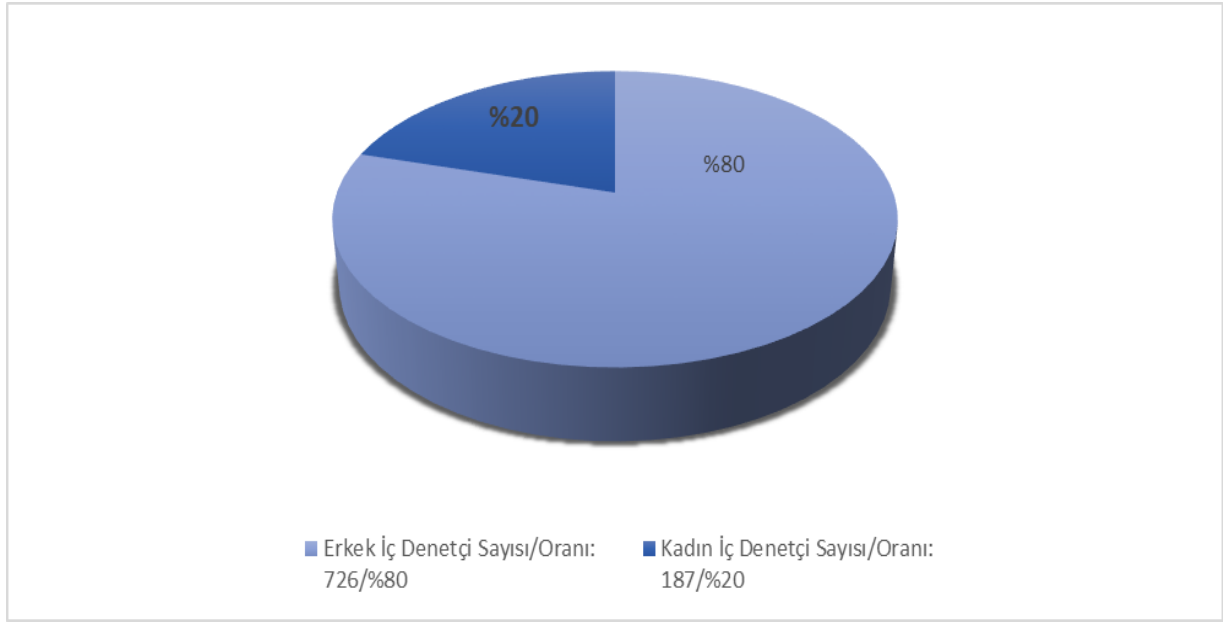
Ankara, İstanbul ve İzmir’de bulunan kamu idarelerinde toplam iç denetçi kadro sayısı 1264 iken geriye kalan illerdeki kamu idarelerinde bu sayı 827’dir. Ankara, İstanbul ve İzmir’de bulunan kamu idarelerinde dolu kadro sayısı 618 iken, diğer tüm illerde bulunan kamu idarelerinde dolu kadro sayısı 271 olarak gerçekleşmiştir.

Farklı mevzuat hükümlerine göre atanan iç denetçilere ait tablo aşağıdaki gibidir:

Tablo 4: Atanma Dayanaklarına Göre İç Denetçi Sayıları

Atanma Dayanağı	Atanmış İç Denetçi Sayısı
5018 sayılı Kanun Madde 65	181
2802 Sayılı Kanun Madde 37	13
5108 Sayılı Kanun Geçici Madde 5 ve Madde 16	374
5018 Sayılı Kanun Geçici Madde 21 (Uzman ve Denetim Elemanı)	135
5018 Sayılı Kanun Geçici Madde 21 (Teknik)	210
TOPLAM	913

Grafik- 9: 2022 Yılı İtibarıyla İç Denetçilerin Cinsiyet Dağılımı



255 kamu idaresinde görev yapan 913 iç denetçinin cinsiyet dağılımı ise yukardaki grafikte gösterilmiştir. Buna göre kamu idarelerinde görev yapan iç denetçilerin %20'si kadın kalan kısmı ise erkek denetçilerden oluşmaktadır.

Tablo 5: Yıllar İtibarıyla İç Denetçilikten Ayrılanlara İlişkin Bilgiler

Yıllar	Emekli Olanlar	Başka Göreve Atananlar	Diğer Nedenlerle Ayrılanlar	Toplam Ayrılan İç Denetçi Sayısı	Toplam İç Denetçi Sayısı	Ayrılanların Oranı (%)
2008	4	10	16	30	793	4
2009	5	0	26	31	768	4
2010	4	0	13	17	774	2
2011	16	0	30	46	730	6
2012	8	1	14	23	767	3
2013	14	17	4	35	873	4
2014	7	15	0	22	966	2
2015	16	26	4	46	960	5
2016	49	69	61	179	906	20
2017	9	8	14	31	898	3
2018	19	12	4	35	891	4
2019	15	8	3	26	874	3
2020	12	15	4	31	885	4
2021	22	7	3	32	903	4
2022	13	6	7	26	913	3

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

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 6: Yıllar itibarıyla İdarelerce Hazırlanan Rapor Sayıları

İDARELER	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Genel Bütçeli İdareler	97	184	187	242	295	355	344
Özel Bütçeli İdareler	28	62	77	149	149	56	109
Üniversiteler	108	225	307	503	594	425	331
Mahalli İdareler	98	291	503	794	563	373	403
Sosyal Güvenlik Kurumları	5	31	33	13	27	41	34

İDARELER	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Genel Bütçeli İdareler	290	237	199	216	380	271	243	312
Özel Bütçeli İdareler	155	185	74	125	153	87	131	147
Üniversiteler	518	529	378	618	520	385	444	544
Mahalli İdareler	394	496	276	400	411	244	387	480
Sosyal Güvenlik Kurumları	66	36	29	0	65	11	43	8

2022 yılına ilişkin olarak kamu idarelerinden İDKK'ya gönderilen faaliyet raporları incelendiğinde; denetim, danışmanlık ve inceleme olmak üzere toplamda Genel Bütçeli İdareler 312 adet, Özel Bütçeli İdareler 147 adet, Üniversiteler 544 adet, Mahalli İdareler 480 adet ve Sosyal Güvenlik Kurumları 8 adet olmak üzere Toplam 1491 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.

2022 yılı içerisinde gerçekleştirilen denetim faaliyetlerinin "sistem ve uygunluk" denetimlerine yoğunlaştığı ve "BT denetimleri" ile "performans denetimleri"nin ise sınırlı kaldığı gözlemlenmiştir.

2022 yılı içerisinde kamu idareleri bütçe türlerine göre ayrıldığında her bir genel bütçeli idarede ortalama olarak 11,14 tane, özel bütçeli idarelerin her birinde ortalama olarak 6,39 tane, her bir üniversitede ortalama olarak 6,80 tane, her bir mahalli idare ortalama olarak 6,58 tane ve her bir sosyal güvenlik kurumunda ise ortalama olarak 8 tane rapor üretilmiştir. Bu idarelere ait tablolara aşağıda yer verilmiştir.

Genel Bütçeli İdareler								
Denetçi Sayısı	Denetim Rapor Sayısı	Danışmanlık Rapor Sayısı	İnceleme Rapor Sayısı	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı	Ortalama Rapor Sayısı (Den.Rap.)	Ortalama Rapor Sayısı (Dan.Rap.)	Ortalama Rapor Sayısı (İnc.Rap.)	Ortalama Rapor Sayısı (Toplam)
300	202	56	54	1,04	7,21	2,00	1,93	11,14

Özel Bütçeli İdareler								
Denetçi Sayısı	Denetim Rapor Sayısı	Danışmanlık Rapor Sayısı	İnceleme Rapor Sayısı	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı	Ortalama Rapor Sayısı (Den.Rap.)	Ortalama Rapor Sayısı (Dan.Rap.)	Ortalama Rapor Sayısı (İnc.Rap.)	Ortalama Rapor Sayısı (Toplam)
116	85	45	17	1,27	3,70	1,96	0,74	6,39

Üniversiteler								
Denetçi Sayısı	Denetim Rapor Sayısı	Danışmanlık Rapor Sayısı	İnceleme Rapor Sayısı	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı	Ortalama Rapor Sayısı (Den.Rap.)	Ortalama Rapor Sayısı (Dan.Rap.)	Ortalama Rapor Sayısı (İnc.Rap.)	Ortalama Rapor Sayısı (Toplam)
223	406	83	55	2,44	5,08	1,04	0,69	6,80

Mahalli İdareler								
Denetçi Sayısı	Denetim Rapor Sayısı	Danışmanlık Rapor Sayısı	İnceleme Rapor Sayısı	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı	Ortalama Rapor Sayısı (Den.Rap.)	Ortalama Rapor Sayısı (Dan.Rap.)	Ortalama Rapor Sayısı (İnc.Rap.)	Ortalama Rapor Sayısı (Toplam)
180	291	106	83	2,67	3,99	1,45	1,14	6,58

Sosyal Güvenlik Kurumları								
Denetçi Sayısı	Denetim Rapor Sayısı	Danışmanlık Rapor Sayısı	İnceleme Rapor Sayısı	İç Denetçi Başına Düşen Rapor Sayısı	Ortalama Rapor Sayısı (Den.Rap.)	Ortalama Rapor Sayısı (Dan.Rap.)	Ortalama Rapor Sayısı (İnc.Rap.)	Ortalama Rapor Sayısı (Toplam)
9	3	5	0	0,89	3	5	0	8,00

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 7: Yıllar itibarıyla Genel Bütçeli İdarelerde Rapor Sayıları¹

	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
2020	235		30	6
2021	179		58	6
2022	202		56	54
Toplam	2838	315	494	205

Genel Bütçeli İdarelerde, 2022 yılı itibarıyla 202'si denetim, 56'sı danışmanlık ve 54'ü inceleme olmak üzere toplam 312 tane rapor düzenlenmiş olup Kurulumuza bildirilmiştir.

¹ 2014 yılına Kadar Danışmanlık ve İnceleme Raporları birlikte değerlendirilmiştir.

Tablo 8: Yıllar itibarıyla Özel Bütçeli İdarelerde Rapor Sayıları²

	Özel Bütçeli İdareler			
	Denetim Raporları	Danışmanlık ve İnceleme Raporları	Danışmanlık Raporları*	İnceleme Raporları*
2008	18	10		
2009	51	11		
2010	55	22		
2011	109	a		
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
2020	48		22	17
2021	82		37	12
2022	85		45	17
Toplam	1208	168	254	78

Özel Bütçeli İdarelerde, 2022 yılı itibarıyla 85'i denetim, 45'i danışmanlık ve 17'si inceleme olmak üzere toplam 147 tane rapor düzenlenmiş olup Kurulumuza bildirilmiştir.

² 2014 yılına kadar Danışmanlık ve İnceleme Raporları birlikte değerlendirilmiştir

Tablo 9: Yıllar itibarıyla Üniversitelerde Rapor Sayıları³

	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
2020	222		81	82
2021	314		75	55
2022	406		83	55
Toplam	4386	948	806	462

Üniversitelerde, 2022 yılı itibarıyla 406'sı denetim, 83'ü danışmanlık ve 55'i inceleme olmak üzere toplam 544 tane rapor düzenlenmiş olup Kurulumuza bildirilmiştir.

³ 2014 yılına kadar Danışmanlık ve İnceleme Raporları birlikte değerlendirilmiştir

Tablo 10: Yıllar itibarıyla 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
2020	155		47	42
2021	246		89	52
2022	291		106	83
Toplam	4045	857	707	504

Mahalli İdarelerde, 2022 yılı itibarıyla 291'i denetim, 106'sı danışmanlık ve 83'ü inceleme olmak üzere toplam 480 tane rapor düzenlenmiş olup Kurulumuza bildirilmiştir.

Tablo 11 : Yıllar İtibarıyla Sosyal Güvenlik Kurumlarında Rapor Sayıları⁴

	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
2020	3		6	2
2021	26		17	0
2022	3		5	0
Toplam	294	16	101	31

Sosyal Güvenlik Kurumlarında, 2022 yılı itibarıyla 3'ü denetim ve 5'i danışmanlık olmak üzere toplam 8 tane rapor düzenlenmiş olup Kurulumuza bildirilmiştir.

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 2022 dönemini kapsayacak şekilde KGGP'ye göre iç değerlendirmelerini yapmış ve sonuçlarını İDKK'ya göndermiş kamu idaresi sayısı 44'dür. Söz konusu idareler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

⁴ 2014 yılına kadar Danışmanlık ve İnceleme Raporları birlikte değerlendirilmiştir.

Tablo 12: Dönemsel Gözden Geçirme Yapan İdareler Tablosu

Kurum	
Abdullah Gül Üniversitesi	Karadeniz Teknik Üniversitesi
Aile ve Sosyal Hizmetler Bakanlığı	Karayolları Genel Müdürlüğü
Akdeniz Üniversitesi	Kırklareli Belediyesi
Ankara Üniversitesi	Kocaeli Üniversitesi
Bornova Belediyesi	KOSGEB
Çankırı Karatekin Üniversitesi	Kültür ve Turizm Bakanlığı
Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığı	Maden ve Petrol İşleri Genel Müdürlüğü
Dokuz Eylül Üniversitesi	Marmara Üniversitesi
EGO Genel Müdürlüğü	Meteoroloji Genel Müdürlüğü
Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı	Milli Savunma Bakanlığı
Erciyes Üniversitesi	Muğla Sıtkı Koçman Üniversitesi
Etmesgut Belediyesi	Orman Genel Müdürlüğü
Gazi Üniversitesi	Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı
Hacettepe Üniversitesi	Tapu ve Kadastro Genel Müdürlüğü
Hazine ve Maliye Bakanlığı	Tokat Gaziosmanpaşa Üniversitesi
İçişleri Bakanlığı	Türkiye İlaç ve Tıbbi Cihaz Kurumu
İnönü Üniversitesi	Türkiye Yazma Eserler Kurumu Başkanlığı
İSKİ	Ulaştırma ve Altyapı Bakanlığı
İstanbul Büyükşehir Belediyesi	Vakıflar Genel Müdürlüğü
İstanbul Üniversitesi	Yıldız Teknik Üniversitesi
İzmir Büyükşehir Belediyesi	Yükseköğretim Kurulu
İzmir Su ve Kanalizasyon İdaresi	

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 2022 yılında İDKK’ya gönderilen 8 adet 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 iç denetçi sertifikaları, İDKK tarafından bir üst dereceye yükseltilmektedir.

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

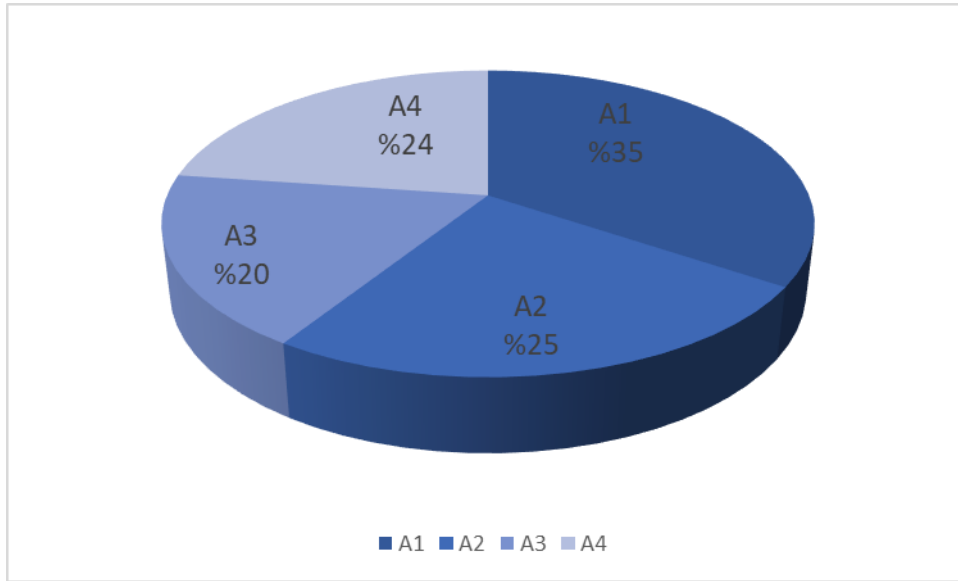
Tablo 13: Yıllar İtibarıyla İç Denetçi Sertifika Dereceleri

Yıllar	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
A1	530	374	429	409	383	305	364	360	298	311	314
A2	225	414	413	305	267	253	219	212	245	235	225
A3	12	39	104	210	218	225	231	208	173	173	166
A4				36	38	47	71	94	169	184	208
TOPLAM	767	827	946	924	868	783	885	874	885	903	913

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.

2022 yılı sonu itibarıyla görev yapan iç denetçilerin sertifika derecelerinin oransal gösterimi ise aşağıdaki gibidir.

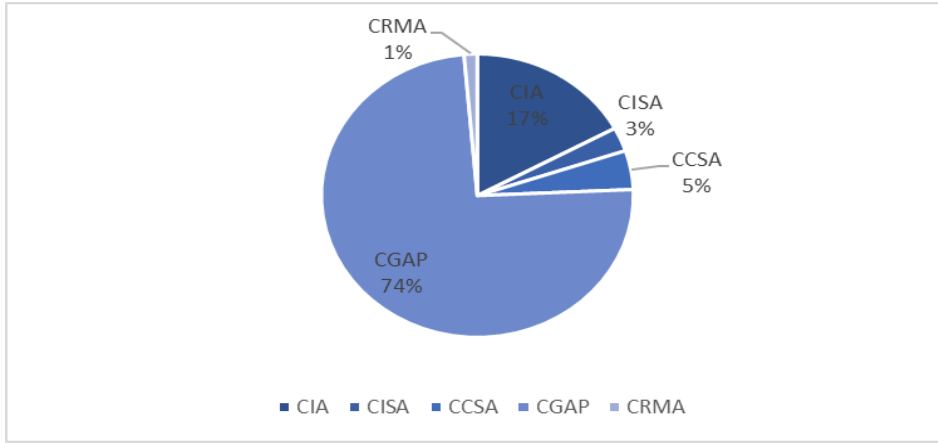
Grafik- 10: 2022 Yılı İtibarıyla Sertifika Derecelerinin Oransal Dağılımı



2022 yılı itibarıyla kamu kurumlarında görev yapan iç denetçilerin %35'i halen A1 dereceli kamu iç denetçi sertifikasına sahip olup, A4 derecelilerde ise bu oran % 24 seviyesindedir.

Diğer taraftan, ülkemizdeki kamu sektöründe CGAP sahibi 217, CCSA sahibi 13, CIA sahibi 50, CISA sahibi 8 ve CRMA sahibi 4 olmak üzere toplamda 292 uluslararası sertifika sahibi iç denetçi mevcut olup bu durum aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

Grafik- 11: 2022 Yılı İtibarıyla Uluslararası Sertifika Sahibi İç Denetçi Oranları



F- Sertifikaların Geçerli Hale Getirilmesi

Kamu İç Denetim Genel Tebliğinin “Yetkinlik Kriterleri” başlıklı 20 nci maddesinde;

“Sertifika sahibi iç denetçi adayları ile belli bir süre iç denetçilik yaptıktan sonra başka görevlere atananlar, sertifikayı aldıkları veya iç denetçilik görevinden ayrıldıkları tarihten itibaren üç yıl geçtikten sonra iç denetçi kadrolarına atanamazlar. Ancak, üç yılın bitiminden sonra izleyen her yıl için, İç Denetçi Adayları Belirleme, Eğitim ve Sertifika Yönetmeliğinin 13 üncü maddesinde sayılan eğitim konularında en az 30 saat eğitim (ulusal veya uluslararası konferans, çalıştay ve seminerler dâhil) almaları ve/veya vermeleri ve bu eğitimleri Kurula bildirmeleri durumunda sertifikaları kullanılabilir hale gelir...

... Birinci fıkra kapsamındaki kişiler, Kurulun düzenlediği eğitimlere imkânlar ölçüsünde katılabilirler. Eğitimlere katılım durumu ve eğiticilik, katılım sertifikası veya katılım belgesi ile kanıtlanır.” düzenlemesi yer almaktadır.

Bu kapsamda Kurulumuz 27.01.2022 tarihli Kararıyla;

15 Kasım 2021 – 13 Ocak 2022 tarihleri arasındaki iç denetçi adayları eğitim programı kapsamında Cumhurbaşkanlığı İnsan Kaynakları Ofisi tarafından www.uzaktanegitimkapisi.cbiko.gov.tr adresi üzerinden yönetilen çevrimiçi eğitim platformunda yer alan 147 saatlik ders kayıtlarının; sertifika sahibi iç denetçi adaylarına ve sertifika sınavına katılacak iç denetçilere açılmasına karar vermiştir.

Bu kapsamda 2022 yılı içerisinde söz konusu ders kayıtlarına erişim için toplam **260 iç denetçi ve iç denetçi adayı** Kurulumuza başvuru yapmış olup, tamamına erişim yetkisi tanımlanmıştır. Böylece ilgililerin kamu iç denetçi sertifikalarının tekrar kullanılabilir hale gelmesi için gerekli ders saatlerinin tamamlanması mümkün kılınmıştır.

2022 yılı içerisinde söz konusu çevrimiçi eğitimleri takip eden **248 iç denetçi adayının sertifikaları tekrar kullanılabilir hale getirilmiştir.**

G- Sertifika Teyit İşlemleri

Kamu İç Denetim Genel Tebliğinin “Yetkinlik Kriterleri” başlıklı 20 nci maddesinde;

“İdareler, sertifika sahibi iç denetçi adayları veya belli bir süre iç denetçilik yaptıktan sonra başka görevlere atananlar arasından iç denetçi kadrolarına atama yapmadan önce, ilgililerin sertifikalarının kullanılabilirliğini Kuruldan teyit ettirirler.” Düzenlemesi yer almaktadır.

2022 yılında 39 kurum, iç denetçi olarak atanmak üzere başvuruda bulunan iç denetçi adaylarının iç denetim sertifikalarının geçerlilik durumu hakkında İç Denetim Koordinasyon Kurulundan görüş talep etmiştir.

Bu kapsamda Kurul kayıtlarının incelenmesi neticesinde; iç denetçi olarak atanmak isteyen adaylardan 66’sının kamu iç denetçi sertifikalarının teyit işlemleri gerçekleştirilmiştir.

Diğer taraftan, Kamu İç Denetim Genel Tebliği'nin 6 ncı maddesinin 4'üncü fıkrasında yer alan; "İç denetçi kadrolarına yapılan atamalar ile bu kadroların herhangi bir nedenle boşalması halleri, en geç 10 iş günü içinde Kurula bildirilir." ifadesi gereğince Kurula yapılan bildirimler doğrultusunda sertifika teyidi yapılan 66 iç denetçi adayından 44'ünün atamasının yapıldığı tespit edilmiştir.

IV. EĞİTİM FAALİYETLERİ

IV

EĞİTİM FAALİYETLERİ

İDKK tarafından verilen eğitimler iki temel gruba yönelik olarak uygulanmaktadır. Birinci grup eğitim faaliyetleri kapsamında mevcut çalışan iç denetçilere yönelik eğitim faaliyetleri, ikinci grupta ise iç denetçi aday belirleme sınavında başarılı olmuş iç denetçi adaylarının tabi tutuldukları sertifika eğitimi gerçekleştirilmektedir.

Birinci grup eğitim faaliyetleri kapsamında; İç Denetçilerin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmeliğin 33 üncü maddesinde iç denetçilere, her üç yılda asgari yüz saat meslek içi eğitim sağlanacağı ve bu sürenin otuz saatinin Kurulumuz koordinatörlüğünde Hazine ve Maliye Bakanlığınca verileceği ifade edilmiştir.

Bu kapsamda, Kurulumuz 30/11/2021 tarihli Kurul Kararıyla; tüm iç denetçilere yönelik olarak Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliğine ilişkin temel esaslar ile Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetim Rehberinin uygulama sürecine odaklanan 2 günlük (3 oturum, 12 saat) bir meslek içi eğitim programının çevrimiçi gerçekleştirilmesine karar vermiş olup, bu doğrultuda Bakanlığımız 26-27 Ocak 2022 tarihlerinde Cumhurbaşkanlığı İnsan Kaynakları Ofisi Başkanlığı (<https://uzaktanegitimkapisi.cbiko.gov.tr>) eğitim platformu üzerinden, Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliğine ilişkin temel esaslar ile Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetim Rehberi konularında 2 günlük eğitim vermiştir. Söz konusu eğitime 576 iç denetçi katılım sağlamıştır.

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.

2022 yılı içinde kamu idarelerinde verilen meslek içi eğitimlere ve dışarıdan sağlanan eğitimlere ilişkin ayrıntılı bilgiler Ek-4'te yer almaktadır.

İkinci grup eğitim faaliyetleri kapsamında; 2021 İç Denetçi Aday Belirleme Sınavında başarılı olan 116 iç denetçi adayı ile uluslararası sertifika sahibi olan 9 kişiye 2022 İç Denetçi Adayları Eğitimi kapsamında 31.10.2022-29.12.2022 tarihleri arasında eğitim verilmiştir.

Söz konusu eğitim programı online eğitim teknikleri kullanılarak gerçekleştirilmiştir. Eğitim programı, Yönetmeliğin 13 üncü maddesinde sayılan konuları kapsayacak şekilde hazırlanmış ve söz konusu program kamu veya özel sektörde çalışan alanında uzman kişiler tarafından verilmiştir. Anılan eğitime ilişkin sertifika sınavı 27 Ocak 2023 tarihinde Bakanlığımız Yenimahalle Eğitim Merkezinde gerçekleştirilmiş olup, 2022 İç Denetçi Adayları Eğitimine katılmış olan sınava katılan 122 adaydan 117'si kamu iç denetçi sertifikası almaya hak kazanmıştır. Bunun yanında, mevzuat uyarınca sertifikalarının kullanım alanını genişletmek amacıyla sınava giren 3 iç denetçiden 2'si sertifika sınavında başarılı olmuştur.

V. DEĞERLENDİRME VE ÖNERİLER

VI

DEĞERLENDİRME VE ÖNERİLER

2022 yılında kamu idarelerine yapılan iç denetçi atamaları açısından bir değerlendirme yapıldığında, idarelerin genel olarak kadro doluluk oranlarında geçmiş yıllara göre belirgin bir değişiklik yaşanmadığı görülmüştür. Öte yandan, iç denetçi ataması yapan idarelerde ise boş kadroların doldurulmasına yönelik atama yapılmadığı, mevcudu korumak adına, herhangi bir sebeple görevden ayrılan bir iç denetçinin yerine atama yapıldığı görülmektedir. Bu doğrultuda, 2021 yılı sonu itibarıyla iç denetçi kadro doluluk oranı %44 iken 2022 yılı sonu itibarıyla iç denetçi kadro doluluk oranı %43'e gerilemiştir. Geçmiş yıllar kadro doluluk oranlarına bakıldığında da kadro doluluk oranlarının %40-45 dolaylarında seyrettiği görülmektedir.

İdarelerdeki iç denetim birim başkanlıklarının oranına bakıldığında, idarelerin %64'ünde kadroları olmasına rağmen iki veya daha az iç denetçi istihdam edilmekte ve iç denetim birim başkanlığı kurulamamaktadır. Ayrıca, iç denetim birim başkanlığı kurulamamasından dolayı Kamu İç Denetim Yazılımının (İçDen) da kullanılmadığı ve sonuç olarak bu durumun iç denetim faaliyetlerinin etkinlik düzeyine olumsuz olarak yansıdığı değerlendirilmektedir.

İç denetçilerin kamu idarelerinde yürütmüş oldukları danışmanlık ve denetim faaliyetleri bir bütün olarak değerlendirildiğinde; Pandemi sürecinin olumsuz etkilerinin hafiflemesiyle birlikte 2022 yılında tüm kamu idarelerinde üretilen denetim ve danışmanlık raporlarında bir önceki yıla göre %20'lere varan bir artış gözlenmiştir. Üretilen raporlar bakımından iç denetim birimleri bütçe türlerine göre ele alındığında ise, bu artışın özellikle mahalli idareler ve üniversitelerde yer alan iç denetim birimlerinde üretilen rapor sayılarında bir önceki yıla göre %30'luk artış sağlanmasından kaynaklandığı gözlemlenmektedir.

Geçmiş yıllarda olduğu gibi 2022 yılı içerisinde de iç denetçiler tarafından yürütülen denetim faaliyetlerinin sistem ve uygunluk denetimlerine yoğunlaştığı ve BT denetimleri ile performans denetimlerinin ise sınırlı kaldığı gözlemlenmiştir. Ancak, Cumhurbaşkanlığı Dijital Dönüşüm Ofisi tarafından yayımlanan "Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetim Rehberi"nin 30.11.2021 tarihli Kurul kararıyla iç denetim mevzuatı kapsamına dâhil edilmesi ve Cumhurbaşkanlığı Dijital Dönüşüm Ofisi tarafından tüm kamu idarelerinde 2022 yılı içerisinde Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetiminin yapılmasının zorunlu hale getirilmesiyle birlikte, BT Denetimi özelinde geçmiş yıllara göre kayda değer bir artış olduğu gözlemlenmektedir.

İç Denetim Koordinasyon Kurulu hazırladığı 2021-2023 Dönemi Kamu İç Denetim Strateji Belgesiyle iç denetim sisteminin önümüzdeki dönemde daha etkin ve sağlıklı bir şekilde işletilmesi için yapılması gerekenlere ilişkin yol haritasını belirlemiştir.

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 değerlendirmelerin 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.

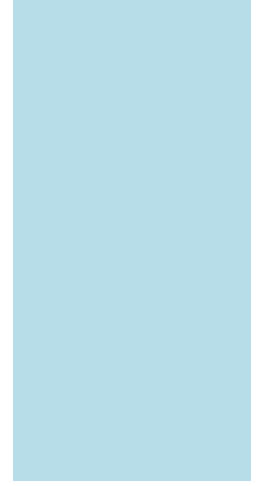
İç denetim alanındaki bilgi düzeyi ve farkındalık, hem İDKK hem de iç denetim birimleri tarafından yürütülecek programlı çalışmalarla artırılmalıdır. Kurum faaliyetlerinin gerçekleştirilmesinde ve hedeflere ulaşılmasında önemli bir araç olan iç denetim hakkında her düzeydeki yönetici ve çalışanların 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 sorumlulukları kapsamında iç kontrol iç denetim ilişkisinin güçlendirilmesi,
 - 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 2022 Yılı İç Denetim Faaliyetleri.....	
EK: 2 İdareler İtibarıyla 2022 Yılında Yapılan Danışmanlık ve İnceleme Faaliyetleri	
EK: 3 2022 Yılı İç Denetim, Danışmanlık ve İnceleme Rapor Sayıları.....	
EK: 4 2022 Yılı İtibarıyla İç Denetim Birimleri Tarafından Kurum içinden/Dışından Sağlanan ve Kurum İçine/Dışına Yönelik Gerçekleştirilen Eğitim Faaliyetleri.....	
EK: 5 2022 Yılında İDKK'ya Uygun Görüş Almak Üzere İç Denetim Yönergesi Gönderen Kurumlar	

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Kurum	Denetlenen Birim	Denetim Konuları	Denetim Türü
Adalet Bakanlığı	Dış İlişkiler ve Avrupa Birliği Genel Müdürlüğü AB Proje Uygulamaları Daire Başkanlığı	AB Proje Uygulamaları Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İcra İşleri Dairesi Başkanlığı	İcra ve İflas Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Ceza ve Tevkif Evleri Genel Müdürlüğü	İnfaz, İyileştirme ve Koruma Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Personel Genel Müdürlüğü	Personel İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Afet ve Acil Durum Yönetimi Başkanlığı	Personel ve Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Evrak ve Arşiv İşlemleri	Sistem denetimi
	Farkındalık ve Gönüllülük Dairesi Başkanlığı	Gönüllülük İşlemleri	Sistem denetimi
	Bilgi Sistemleri ve Haberleşme Dairesi Başkanlığı	İç Kontrol Faaliyetleri	Sistem denetimi
Aile ve Sosyal Hizmetler Bakanlığı	Aile ve Toplum Hizmetleri Genel Müdürlüğü	Aile Eğitimleri Programı	Sistem denetimi
	Aile ve Toplum Hizmetleri Genel Müdürlüğü	Sosyal Hizmet Merkezleri	Sistem denetimi
	Çocuk Hizmetleri Genel Müdürlüğü	Sosyal ve Ekonomik Destek Hizmeti	BT Denetimi
	Kadının Statüsü Genel Müdürlüğü	Kadın Konukevleri	Sistem denetimi
	Engelli ve Yaşlı Hizmetleri Genel Müdürlüğü	Evde Bakım Uygulamaları	BT Denetimi
	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Yönetim Bilgi Sistemleri	Sistem denetimi
	Çocuk Hizmetleri Genel Müdürlüğü	Mobil Çocuk Sosyal Hizmetleri	Sistem denetimi
	Bilgi Teknolojileri Genel Müdürlüğü	Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetimi	BT Denetimi
Avrupa Birliği Başkanlığı	Yönetim Hizmetleri Dairesi Başkanlığı (İdari, Mali İşler ve Bilişim Daire Başkanlığı)	Bilgi ve İletişim Güvenliği Faaliyetleri	BT Denetimi
	Mali İşbirliği ve Proje Uygulama Genel Müdürlüğü (Proje Uygulama Daire Başkanlığı)	İzleme Faaliyetleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Avrupa Birliği ile İlişkiler Genel Müdürlüğü	Yolluk Ödeme İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Mali İşbirliği ve Proje Uygulama Genel Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığı	Coğrafi Bilgi Sistemleri Genel Müdürlüğü	Bilgi ve İletişim Güvenliği	BT Denetimi
	Adıyaman Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü	Çevre Yönetimi ve Denetimi (Atıkların Yönetimi ve Denetimi)	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Ankara Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Burdur Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Çorum Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Elazığ Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kahramanmaraş Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Ordu Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sinop Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Çölleşme ve Erozyonla Mücadele Genel Müdürlüğü	İç Kontrol	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Antalya Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü	Seyyar Görev Tazminatı	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Bartın Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Karaman Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kastamonu Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kırşehir Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Mardin Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Muğla Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sivas Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Tokat Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Mesleki Hizmetler Genel Müdürlüğü	Yapı Kooperatifleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Milli Emlak Genel Müdürlüğü	Yatırım ve Teşvik	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Mekansal Planlama Genel Müdürlüğü	Yer Bilimsel Etüt	Sistem ve Uygunluk Denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Emniyet Genel Müdürlüğü	Interpol Europol Daire Başkanlığı	Aile ve Çocuk Yardımı, Tayin Bedeli, Dil Tazminatı vb. İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Çankırı Emniyet Müdürlüğü	Doğrudan Temin İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kırıkkale Emniyet Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kriminal Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Trafik Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kayseri Polis Meslek Eğitimi Merkezi Müdürlüğü	Harcama Belgelendirme İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Medya Halkla İlişkiler ve Protokol Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Ankara Emniyet Müdürlüğü	Harcırah İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Asayiş Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Göçmen Kaçakçılığı İle Mücadele ve Hudut Kapıları Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Van Emniyet Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı	Yönetim Hizmetleri Genel Müdürlüğü	Acil Durum, Afet ve Kriz Yönetimi Faaliyetleri Sivil Savunma ve Seferberlik Faaliyetleri	Sistem denetimi
	Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberi Tedbirlerinin Uygulanmasına Yönelik Faaliyetler	BT Denetimi
	Enerji İşleri Genel Müdürlüğü	Elektrik Tesisleri Proje Onay ve Tesis Kabul İşlemleri	Sistem denetimi
	Enerji Verimliliği ve Çevre Dairesi Başkanlığı	Enerji Verimliliği Destekleme Faaliyetleri	Sistem denetimi
	Yönetim Hizmetleri Genel Müdürlüğü	Hedef Bazlı Performans ve Yetkinlik Değerlendirme Sistemi	Sistem denetimi
	Yönetim Hizmetleri Genel Müdürlüğü	Maaş İşlemleri	Sistem denetimi
	Tabii Kaynaklar Dairesi Başkanlığı	Türkiye Tabii Kaynaklar Envanterinin Güncellenmesi ile Ülkemiz Stratejik ve Kritik Minerallerin Belirlenmesine İlişkin Yürütülen Faaliyetler ile Madencilik Dış Ticaret Verilerinin Standardizasyonuna ve Bazı Önemli Madenlerin Dış Ticaret Verilerinin Aylık Olarak Raporlanmasına Yönelik Yürütülen Faaliyetler.	Sistem denetimi
	Enerji İşleri Genel Müdürlüğü	YİD-İHD Tesisleri İle İlgili Faaliyetler	Sistem denetimi
Hazine ve Maliye Bakanlığı	Bilgi Teknolojileri Genel Müdürlüğü	Bilgi ve İletişim Güvenliği Uyum Denetimi	BT Denetimi
	Finansal Piyasalar ve Kambiyo Genel Müdürlüğü	Bireysel Katılım Sermayesi (BKS) Sistemine İlişkin Lisans, Yatırım ve Ağ Akreditasyonu Başvurularının Değerlendirilmesi Ana Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Afyonkarahisar Defterdarlığı Muhasebe Müdürlüğü	Emanet İşlemleri Ana Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Bolu Defterdarlığı Muhasebe Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kayseri Defterdarlığı Muhasebe Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Malatya Defterdarlığı Muhasebe Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kamu Finansmanı Genel Müdürlüğü	İç Borç Ödeme İşlemlerinin Yürütülmesi ile İstatistiki Verilerin Raporlanması ve Yayınlanması Ana Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Muhasebat Genel Müdürlüğü	Karar Destek ve Mali Analiz Ana Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Ön Mali Kontrol Ana Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
İçişleri Bakanlığı	Bilgi Teknolojileri Genel Müdürlüğü	Bilgi ve İletişim Güvenliğine İlişkin İş ve İşlemler Süreci	BT Denetimi
	Avrupa Birliği ve Dış İlişkiler Dairesi Başkanlığı	Kişisel Verilerin Korunmasına İlişkin İş ve İşlemler Süreci	Sistem denetimi
	Eğitim Dairesi Başkanlığı		Sistem denetimi
	Sivil Toplumla İlişkiler Genel Müdürlüğü		Sistem denetimi
	Strateji Geliştirme Başkanlığı		Sistem Denetimi

Ek-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

İletişim Başkanlığı	Antalya Bölge Müdürlüğü	Tüm faaliyetler	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Şanlıurfa Bölge Müdürlüğü		Sistem, Uygunluk ve Mali Denetim
	Gaziantep Bölge Müdürlüğü		Uygunluk ve Mali Denetim
	Konya Bölge Müdürlüğü		Uygunluk ve Mali Denetim
	Destek Hizmetleri Daire Başkanlığı	Satın Alma ve İhale İşlemleri Denetimi	Sistem, Uygunluk ve Mali Denetim
	KVKK Kapsamında İşlem Yapan Birimler	Kişisel Verileri Koruma Denetimi	Uygunluk denetimi
	Personel ve Eğitim Dairesi Başkanlığı	Personel İşleri Denetimi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Jandarma Genel Komutanlığı	Asayiş Başkanlığı J.Havacılık Başkanlığı	Arama ve Kurtarma Faaliyetleri	Sistem denetimi
	Genel Sekreterlik	Basın, Halkla İlişkiler ve Sosyal Medya Faaliyetleri	Sistem denetimi
	Personel Başkanlığı Asayiş Başkanlığı	Güvenlik Korucusu Kaynaklı Uzman Erbaş İşlemleri	Sistem denetimi
	J.Havacılık Başkanlığı	Havacılık Faaliyetleri	Sistem denetimi
	MEBS Başkanlığı	Siber Savunma ve Bilgi Sistemleri Güvenliği Faaliyetleri	Sistem denetimi
	J.Lojistik Komutanlığı Personel Başkanlığı	Teknik ve Yardımcı Sınıf Personel Yetiştirme ve İstihdam Sistemi	Sistem denetimi
	MEBS Başkanlığı	TS ISO/IEC 27001 İç Tetkik Denetimi	BT Denetimi
	Personel Başkanlığı Asayiş Başkanlığı	Yeni Mezun Subay İstihdam Sistemi	Sistem denetimi
	Asayiş Başkanlığı	Yol Kontrol ve Arama Faaliyetleri	Sistem denetimi
Kültür ve Turizm Bakanlığı	İl Kültür ve Turizm Müdürlüğü	Adnan Ötügen il halk kütüphanesi kullanıcı hizmetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Güzel Sanatlar Genel Müdürlüğü	Ankara Devlet Resim ve Heykel Müzesi koleksiyon koruma süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İl Kültür ve Turizm Müdürlüğü	Ankara ilçe halk kütüphaneleri kullanıcı hizmetleri iş ve işlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Telif Hakları Genel Müdürlüğü	Bandrol ile ilgili iş ve işlemler	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Bilgi Teknolojileri Genel Müdürlüğü	Bilgi ve İletişim Güvenliği	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Telif Hakları Genel Müdürlüğü	Fikir ve sanat eserlerinin tescilli işlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sinema Genel Müdürlüğü	Film çekim izinleri ile ilgili iş ve işlemler	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Araştırma ve Eğitim Genel Müdürlüğü	Halk Kültürü alan araştırması kapsamında yürütülen iş ve işlemler	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	İş Sağlığı ve güvenliği ile ilgili iş ve işlemler	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Araştırma ve Eğitim Genel Müdürlüğü	Somut Olmayan Kültürel Mirasın Korunması Sözleşmesi kapsamında yürütülen faaliyetler	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Meteoroloji Genel Müdürlüğü	Gözlem Sistemleri Dairesi Başkanlığı	Meteorolojik Ölçüm ve Gözlem Sistemlerinin İşletme, Bakım, Onarım ve Ayarlama İşlemleri (Referans İstasyonlar)	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Meteoroloji 1. Bölge Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Meteoroloji 10. Bölge Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Meteoroloji 11 Bölge Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Meteoroloji 12. Bölge Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Meteoroloji 16. Bölge Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Meteoroloji 7. Bölge Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Meteoroloji 8. Bölge Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Meteoroloji 9. Bölge Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Milli Eğitim Bakanlığı	İlgili Merkez ve Taşra Birimleri	Resmi Eğitim Kurumlarında Su ve Elektrik Tüketim Harcamaları	Sistem Denetimi
	Destek Hizmetleri Genel Müdürlüğü	Öğretmenevlerinin Gelir Gider İşlemleri	Mali Denetim
	Ortaöğretim Genel Müdürlüğü	Ortaöğretimde Parasız Yatılılık ve Bursluluk İşlemleri	Sistem Denetimi
	Destek Hizmetleri Genel Müdürlüğü	Taşınmaz Eğitim Kapsamındaki Taşıma ve Yemek Hizmetlerinin Yürütülmesi Süreci	Sistem Denetimi
	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Okul Aile Birliği Kaynaklarının Gelir ve Giderlerinin Yönetimi	Sistem Denetimi
	Yükseköğretim ve Yurt Dışı Eğitim Genel Müdürlüğü	1416 Sayılı Kanun Kapsamında Yurt Dışına Gönderilen Bursiyerler ile İlgili Ödeme İş ve İşlemleri	Sistem Denetimi
	Hayat Boyu Öğrenme Genel Müdürlüğü	Yaygın Eğitim Kursları İle İlgili İş ve İşlemler	Sistem Denetimi
	Talim ve Terbiye Kurulu Başkanlığı	Denklik İş ve İşlemleri	Sistem Denetimi
	Avrupa Birliği ve Dış İlişkiler Genel Müdürlüğü	AB Katılım Öncesi Yardım Aracı (IPA) için Hazırlanan Projelerin Değerlendirilmesi ve İlgili Kuruma Sunulması	Sistem Denetimi
Milli Savunma Bakanlığı	Milli Savunma Bakanlığı	Arşiv Faaliyetleri	Sistem denetimi
	Milli Savunma Bakanlığı	Askeri Giyim Faaliyetleri	Sistem denetimi
	Milli Savunma Bakanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetimi (Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberi Kapsamında)	BT Denetimi
	Milli Savunma Bakanlığı, Genelkurmay Başkanlığı	Dış İlişkiler ve Yurtdışı Geçici Görev Uygulama Planı	Sistem denetimi
	Hava Kuvvetleri Komutanlığı	Harekât İhtiyaçlarının Belirlenmesi Faaliyetleri (PPBUS)	Sistem denetimi
	Kara Kuvvetleri Komutanlığı	Kişisel Bilgilerin Yönetimi	Sistem denetimi
	Deniz Kuvvetleri Komutanlığı	Seyir Emniyeti, Hidrografi, Oşinografi ve Meteoroloji Faaliyetleri	Sistem denetimi
	Milli Savunma Bakanlığı, Genelkurmay Başkanlığı ve Kuvvet Komutanlıkları	Spor Faaliyetleri ve Yönetimi	Sistem denetimi
	Deniz Kuvvetleri Komutanlığı	Taşınmaz Mal Yönetimi	Sistem denetimi
	Milli Savunma Bakanlığı	Teknik Şartname Hazırlama Süreci	Sistem denetimi
Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı	Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberine Uyum Faaliyetleri	Sistem ve BT Denetimi
	Amasya Sanayi ve Teknoloji İl Müdürlüğü	Harcama, Yolluk ve Taşınır Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Bartın Sanayi ve Teknoloji İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Çanakkale Sanayi ve Teknoloji İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Düzce Sanayi ve Teknoloji İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Gümüşhane Sanayi ve Teknoloji İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kastamonu Sanayi ve Teknoloji İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Uşak Sanayi ve Teknoloji İl Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Avrupa Birliği Mali Programları Daire Başkanlığı	Kalite Güvence ve Kontrol Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Ankara Sanayi ve Teknoloji İl Müdürlüğü	Maaş İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sanayi Genel Müdürlüğü	Onaylanmış Kuruluşlar Ve Teknik Servisler Bilgi Sistemi (ONTEK)	Sistem ve BT Denetimi
	Metroloji ve Sanayi Ürünleri Güvenliği Genel Müdürlüğü	Ölçü Aletlerinin Teknik Düzenlemelere Uygun Şekilde Kullanımının Sağlanması Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Teşvik Uygulama ve Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü	Yatırım Teşvik Belgesi Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Tapu ve Kadastro Genel Müdürlüğü	Bilgi Teknolojileri Dairesi Başkanlığı	Bilgi Ve İletişim Güvenliği Süreci Bilgi Teknolojileri Denetim Raporu	BT Denetimi
	Samsun Bölge Müdürlüğü	Mekânsal Gayrimenkul Sistemi (Megsis) Veri Onay Süreci Sistem Denetimi Raporu	Sistem denetimi
	Edirne Bölge Müdürlüğü	Müdürlüklerin Sevk ve İdaresi	Sistem denetimi
	Hatay Bölge Müdürlüğü		Sistem denetimi
	Yozgat Bölge Müdürlüğü		Sistem denetimi
	Eskişehir Bölge Müdürlüğü		Sistem denetimi
	Trabzon Bölge Müdürlüğü		Sistem denetimi
	Erzincan Bölge Müdürlüğü	Parsel Verilerinin Kontrol Edilmesi Süreci Sistem Denetimi	Sistem denetimi
Tarım ve Orman Bakanlığı	Gıda ve Kontrol Genel Müdürlüğü	Alo 174 Hattı Süreci	Sistem denetimi;Uygunluk denetimi
	Tarımsal Araştırmalar ve Politikalar Genel Müdürlüğü	Bahçe Bitkileri Araştırma Süreci	Sistem denetimi;Uygunluk denetimi
	Bilgi İşlem Genel Müdürlüğü	Bilgi ve İletişim Güvenliği	Sistem denetimi;Uygunluk denetimi
	Gıda ve Kontrol Genel Müdürlüğü	Hayvan Hastalıkları ile mücadele (Aşı) Süreci	Uygunluk denetimi;Sistem denetimi
	Hayvancılık Genel Müdürlüğü	Hayvansal Üretim Süreci	Uygunluk denetimi;Sistem denetimi
	Avrupa Birliği ve Dış İlişkiler Genel Müdürlüğü	IPA Kurumsal İşlemler Süreci	Sistem denetimi;Uygunluk denetimi
	Tarım Reformu Genel Müdürlüğü	IPARD Yönetim Otoritesi İş ve İşlemleri	Uygunluk denetimi;Sistem denetimi
	Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Koruma ve Güvenlik Hizmetleri	Sistem denetimi;Uygunluk denetimi
	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Ön Mali Kontrol Süreci	Sistem denetimi;Uygunluk denetimi
	Balıkçılık ve Su Ürünleri Genel Müdürlüğü	Su Ürünleri Yetiştiriciliği Süreci	Uygunluk denetimi;Sistem denetimi
	Doğa Koruma ve Milli Parklar Genel Müdürlüğü	Tabiat Parkları Süreci	Sistem denetimi;Uygunluk denetimi
	Tütün ve Alkol Dairesi Başkanlığı	Tütün ve Alkol Üretim ve Ruhsatlandırma Süreci	Uygunluk denetimi;Sistem denetimi
	Avrupa Birliği ve Dış İlişkiler Genel Müdürlüğü	Uluslararası Kurum ve Kuruluşlara ödenen bağış ve aidatlar süreci	Sistem denetimi;Uygunluk denetimi
	Gıda ve Kontrol Genel Müdürlüğü	Veteriner Teşhis Laboratuvarları Süreci	Uygunluk denetimi;Sistem denetimi
	Doğa Koruma ve Milli Parklar Genel Müdürlüğü	Yaban Hayatı Geliştirme Süreci	Sistem denetimi;Uygunluk denetimi
	Eğitim ve Yayın Dairesi Başkanlığı	Yayın ve Çiftçi Eğitim Faaliyetleri	Uygunluk denetimi;Sistem denetimi
Ticaret Bakanlığı	Gümrükler Genel Müdürlüğü	Canlı Hayvan İthalatı	Sistem denetimi
	İç Ticaret Genel Müdürlüğü	Elektronik Ticarete Yönelik İşlemler	Sistem denetimi;BT Denetimi
	Personel Genel Müdürlüğü	İnsan Kaynaklarını Değerlendirme Süreci	Sistem denetimi;BT Denetimi
	Esnaf Sanatkarlar ve Kooperatifçilik Genel Müdürlüğü	Kooperatifçiliğin Tanıtılması ve Eğitimi Süreci	Sistem denetimi
	Bilgi Teknolojileri Genel Müdürlüğü	Kurumsal Bilgi Mimarisi Yönetimi Modeli	BT Denetimi
	Bilgi Teknolojileri Genel Müdürlüğü	Olay ve Problem Yönetimi	BT Denetimi
	Serbest Bölgeler Genel Müdürlüğü	Ön Mali Kontrol İşlemleri	Sistem denetimi
	Gümrükler Genel Müdürlüğü	Serbest Bölge Gümrük İşlemleri Süreci	BT Denetimi;Sistem denetimi
	Gümrükler Genel Müdürlüğü	Tahsilat İşlemleri	Performans Denetimi
	Destek Hizmetleri ve Tasfiye İşleri Döner Sermaye Genel Müdürlüğü	Taşınmaz İşlemleri	Sistem denetimi
	Gümrükler Genel Müdürlüğü	Teminat Uygulamaları	Sistem denetimi
	İthalat Genel Müdürlüğü	Ticaret Politikası Savunma Araçları İşlemleri Süreci	Sistem denetimi
	Gümrükler Genel Müdürlüğü	Yatlara Yönelik İşlemler	Sistem denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Türkiye Büyük Millet Meclisi	Milletvekili Hizmetleri Başkanlığı; İnsan Kaynakları Başkanlığı	Maaş ve Ödenek Gerçekleştirme Süreci Denetimi	Uygunluk ve Mali Denetim
	Milletvekili Hizmetleri Başkanlığı	Milletvekili Sağlık Giderleri Süreci Denetimi	Uygunluk ve Mali Denetim
	Destek Hizmetleri Başkanlığı	Sosyal Tesisler Muhasebe Süreci Denetimi	Uygunluk ve Mali Denetim
	Basın, Yayın ve Halkla İlişkiler Başkanlığı; Kütüphane ve Arşiv Hizmetleri Başkanlığı	Taşınır Mal İşlemleri Süreci Denetimi	Uygunluk ve Mali Denetim
Türkiye İstatistik Kurumu	Ankara Bölge Müdürlüğü	Bilgi İşlem Süreçleri	Sistem denetimi
	Antalya Bölge Müdürlüğü		Sistem denetimi
	Denizli Bölge Müdürlüğü		Sistem denetimi
	İzmir Bölge Müdürlüğü		Sistem denetimi
	Kayseri Bölge Müdürlüğü		Sistem denetimi
	Samsun Bölge Müdürlüğü		Sistem denetimi
	Trabzon Bölge Müdürlüğü		Sistem denetimi
	Veri Toplama Daire Başkanlığı	Bölgesel Planlama ve Koordinasyon Süreci	Sistem denetimi
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Kurumsal Risk Yönetimi Süreci	Sistem denetimi
	Ağ ve Sistem Yönetimi Daire Başkanlığı	Sunucu Güvenliği	Sistem denetimi
	Ankara Bölge Müdürlüğü	Veri Toplama Süreci	Sistem denetimi
Ulaştırma ve Altyapı Bakanlığı	Diyarbakır Bölge Müdürlüğü	Mal ve Hizmet Alımları Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Adana Bölge Müdürlüğü	Mal ve Hizmet Alımları Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Avrupa Birliği ve Dış İlişkiler Genel Müdürlüğü	AB Katılım Öncesi Mali Yardım Fonları (IPA) Raporlama Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı	BT Bilgi ve İletişim Güvenliği Süreci	BT Denetimi
	Antalya Bölge Liman Başkanlığı	Kılavuzluk ve Römorkörcülük Hizmetine İlişkin Uygulama Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İskenderun Bölge Liman Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İstanbul Bölge Liman Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kocaeli Bölge Liman Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Mersin Bölge Liman Başkanlığı	Mal ve Hizmet Alımları Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Antalya Bölge Liman Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Antalya Bölge Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Bursa Bölge Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Gaziantep Bölge Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İskenderun Bölge Liman Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İstanbul Bölge Liman Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kocaeli Bölge Liman Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Mersin Bölge Liman Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
Atatürk Kültür, Dil ve Tarih Yüksek Kurumu	Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı, Bilimsel Çalışmalar Koordinasyon Dairesi Başkanlığı, İnsan Kaynakları ve Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı, Hukuk Müşavirliği	Birim ve İdare Faaliyet Raporlarının Hazırlanması	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Devlet Su İşleri Genel Müdürlüğü	DSİ 15. Bölge (Şanlıurfa)	DSİ 15. Bölge Müdürlüğü (Şanlıurfa) sorumluluk alanında devam eden arazi toplulaştırma faaliyetleri i	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	DSİ 4. BÖLGE (Konya)	Proje Yapımı Süreci, Rasatlar Süreci, Devlet Arşiv Hizmetleri Hakkında Yönetmeliğin Uygulanması Süreci, Mali İşlemlerin Kontrolü Süreci	Sistem denetimi
	DSİ 10. BÖLGE (Diyarbakır)		Sistem denetimi
	DSİ 13. BÖLGE (Antalya)		Sistem denetimi
	DSİ 19. BÖLGE (Sivas)		Sistem denetimi
	DSİ 20. BÖLGE (Kahramanmaraş)		Sistem denetimi
	DSİ 21. BÖLGE (Aydın)		Sistem denetimi
	DSİ 25. BÖLGE (Balıkesir)		Sistem denetimi
	DSİ 5.BÖLGE (Ankara)		Sistem denetimi
	DSİ 6.BÖLGE (Adana)		Sistem denetimi
	DSİ 7. BÖLGE (Samsun)		Sistem denetimi
	Seyhan Sol Sahil Denetim Raporu	Seyhan Sol Sahil idari ve teknik denetim	Sistem ve Uygunluk Denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Devlet Tiyatroları Genel Müdürlüğü	Personel ve Eğitim Dairesi Başkanlığı	Başkanlıkça yürütülen süreçler	Sistem, Uygunluk ve Mali Denetim
	Strateji Geliştirme Müdürlüğü	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberinde yer alan hususlar	BT Denetimi
	İstanbul Devlet Tiyatrosu	Müdürlükçe yürütülen süreçler	Sistem, Uygunluk ve Mali Denetim
	Strateji Geliştirme Müdürlüğü	Parsoft Programı hazırlanma ve kullanım süreci	Sistem ve BT Denetimi
Karayolları Genel Müdürlüğü	İşletmeler Dairesi Başkanlığı	Otoyol bakım onarım ve işletme faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Taşınmazlar Dairesi Başkanlığı	Taşınmazlara ilişkin faaliyetler	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Tesisler Dairesi Başkanlığı	Tesis yapım onarım ve bakım faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Trafik Güvenliği Dairesi Başkanlığı	Trafik güvenliğine ilişkin faaliyetler	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yol Yapım Dairesi Başkanlığı	Yol yapımına ilişkin tüm faaliyetler	Sistem ve Uygunluk Denetimi
KOSGEB	Bilgi Yönetimi ve Karar Destek Dairesi başkanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberine Uyum Düzeyi Denetimi	Uygunluk ve BT Denetimi
	İnsan Kaynakları Dairesi Başkanlığı	Hastalık Raporları Süreci Denetimi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Proje Yönetimi Dairesi Başkanlığı	KOBİGEL Destek Programı Süreci	Performans Denetimi
Maden Tetkik ve Arama Genel Müdürlüğü	Bilimsel Dokümantasyon ve Tanıtma Dairesi Başkanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetimi	BT Denetimi
	Strateji Geliştirme Dairesi;İdari ve Mali işler Dairesi; Konya Bölge Müdürlüğü; Zonguldak Bölge Müdürlüğü	Muhasebe İşlemleri Süreci	Uygunluk ve Mali Denetim
	Personel ve Eğitim Dairesi Bşk	Personel İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Enerji Hammadde Etüt ve Arama DB.; Maden Etüt ve Arama DB; Fizibilite Etütleri DB;Jeoloji Etütleri DB; Jeofizik Etütleri DB; Deniz Araştırmaları DB;Çevre Araş DB ;MAT; ŞCD Tabiat Tarihi Müze Müd. ;UA İliş. Koor.	Yer Bilimleri, Maden, Enerji Hammadde Arama ve Araştırmaları süreci arazi öncesi çalışmaları	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Maden ve Petrol İşleri Genel Müdürlüğü	Bilgi Teknolojileri Dairesi Başkanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği Süreci	Uygunluk ve BT Denetimi
	Hammadde Üretim İzinleri Dairesi Başkanlığı	Hammadde Üretim İzin Talep ve Temdit İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Endüstriyel Mineraller Dairesi Başkanlığı	İdari Para Cezaları İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Metalik Madenler Dairesi Başkanlığı	İşletme İzin Alanı Değişikliği ve 2. Maden Talepleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Doğal Taş Dairesi Başkanlığı	Maden İşletme Ruhsatı ve İşletme İzni Düzenlenmesi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Maden Ruhsat Sicil Dairesi Başkanlığı	Röдовans Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Agrega Dairesi Başkanlığı	Ruhsat Küçültme, Terk ve İptal İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Orman Genel Müdürlüğü	Düzce Orman İşletme Müdürlüğü	Açık Artırmalı Satış İş ve İşlemleri	Uygunluk denetimi
	Kadirli Orman İşletme Müdürlüğü		Uygunluk denetimi
	Kozan Orman İşletme Müdürlüğü		Uygunluk denetimi
	Ankara Orman Bölge Müdürlüğü	Dikili Satış İş ve İşlemleri	Uygunluk denetimi
	Kastamonu Orman Bölge Müdürlüğü		Uygunluk denetimi
	Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Kurum Kreşi İle İlgili İş ve İşlemler	Uygunluk denetimi
	Bursa OBM		Uygunluk denetimi
	Eskişehir OBM		Uygunluk denetimi
	Merkez Teşkilatı		Uygunluk denetimi
	Mengen Orman İşletme Müdürlüğü	Orbis Modüllerinin Analizi ve Veri Girişi İşlemleri	Uygunluk denetimi
	Fidanlık ve Tohum İşleri Daire Başkanlığı	Orman Gen Kaynaklarının Yer Seçimi ve Kayıt Altına Alınması İş ve İşlemleri	Sistem denetimi
	Isparta Orman Bölge Müdürlüğü	Özel Ağaçlandırma İş ve İşlemleri	Uygunluk denetimi
	İstanbul Orman Bölge Müdürlüğü		Uygunluk denetimi
	İzmir Orman Bölge Müdürlüğü		Uygunluk denetimi
	Fidanlık ve Tohum İşleri Daire Başkanlığı	Tohumların Üretim, Tahsis, Dağıtım ve Stok Takiplerinin Yapılması İş ve İşlemleri	Sistem denetimi
	Adana OBM	Yan. Em. Yol ve Şeritleri Bakım ve Onarım İş ve İşlemleri	Uygunluk denetimi
	Mersin OBM		Uygunluk denetimi
	Antalya OBM	Yangın Harekat Merkezi İş ve İşlemleri	Uygunluk denetimi
	Kayseri Orman Bölge Müdürlüğü	Yol Kenarı Ağaçlandırma İş ve İşlemleri	Uygunluk denetimi
	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Yurt Dışı Harcırah Ödeme İş ve İşlemleri	Uygunluk denetimi
	Artvin OBM	Zararlı Kabuk Böcekleri İle Mücadele İş ve İşlemleri	Uygunluk denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

ÖSYM	Araştırma Geliştirme Daire Başkanlığı	Proje, Araştırma, İnceleme ve Bilimsel Raporlama Süreci	Sistem denetimi
	Sınav Görevlileri Yönetimi Daire Başkanlığı	Yurt Dışı Sınav Koordinatörlükleri Başvuru Merkezi Yönetim Süreci	Sistem denetimi
	Sınav Görevlileri Yönetimi Daire Başkanlığı	Yurt İçi Sınav Koordinatörlükleri Başvuru Merkezi Yönetim Süreci	Sistem denetimi
Sivil Havacılık Genel Müdürlüğü	SHGM- Tüm Harcama Birimleri	Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetimi	BT Denetimi
	Uçuş Operasyon Daire Başkanlığı	Ticari Balon İşletmeciliği	Sistem denetimi
Türk Akreditasyon Kurumu	Tüm Başkanlıklar	Bilirkişilere Yapılan Ödemeler Süreci Denetimi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Personel ve Destek Hizmetleri Başkanlığı	Cumhurbaşkanlığı Dijital Dönüşüm Ofisi tarafından yayımlanan Bilgi İletişim Güvenliği Rehberi kapsamında Bilgi Teknolojileri Denetimi	BT Denetimi
	Akreditasyon Başkanlıkları, Personel ve Destek Hizmetleri Başkanlığı	Şikayet ve İtirazların Yönetimi Süreci Denetimi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Türk Tarih Kurumu	Bilimsel Çalışmalar Şube Müdürlüğü	Burs Denetimi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İnsan Kaynakları ve Destek Hizmetleri Şube Müdürlüğü	Eğitim Analizi ve Denetimi	Sistem denetimi
Türkiye Hudut ve Sahiller Sağlık Genel Müdürlüğü	İnsan Kaynakları Daire Başkanlığı	İş Sağlığı ve Güvenliği Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İnsan Kaynakları Daire Başkanlığı	Ücret Harcama Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Türkiye İlaç ve Tıbbi Cihaz Kurumu	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Kurum Fiyat Tarifesi İşlemleri	Sistem denetimi
Türkiye Yazma Eserler Kurumu Başkanlığı	Taşra Birimleri	İç Kontrol	Uygunluk denetimi
Vakıflar Genel Müdürlüğü	Hayat Hizmetleri Daire Başkanlığı	BT Uygulama Denetimi HHYS Kuru Gıda Modülü	BT Denetimi
	Vakıf Hizmetleri Daire Başkanlığı	BT Uygulama Denetimi VBYS Yeni Vakıflar Modülü	BT Denetimi
Yurtdışı Türkler ve Akraba Topluluklar Başkanlığı	Destek Hizmetleri DB, Kültürel ve Sosyal İlişkiler DB, Uluslararası Öğrenciler DB, Kurumsal İlişkiler ve İletişim DB, Yurtdışı Vatandaşlar DB, Strateji Geliştirme DB	Kamu İhale Kanunu 3üncü Maddesinin (z) Bendi Kapsamında Yapılan Mal ve Hizmet Alımları	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kültürel ve Sosyal İlişkiler DB, Uluslararası Öğrenciler DB, Kurumsal İlişkiler ve İletişim DB, Yurtdışı Vatandaşlar DB, Strateji Geliştirme DB, Bilgi İşlem DB	Mali Destek Kullanımı	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Uluslararası Öğrenciler DB	Mali Süreçler	Sistem, Uygunluk ve Mali Denetim
	Yurtdışı Vatandaşlar DB		Sistem, Uygunluk ve Mali Denetim
	Kültürel ve Sosyal İlişkiler DB, Uluslararası Öğrenciler DB, Yurtdışı Vatandaşlar DB, Strateji Geliştirme DB	Özel Hesap Kullanımı	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Yükseköğretim Kurulu	Tanıtma ve Denklik Daire Başkanlığı	Denklik Müracaat Ofisi İşlemleri	Sistem denetimi
	Tanıtma ve Denklik Hizmetleri Daire Başkanlığı	Diploma Denklik Başvurusu Değerlendirme İşlemleri	Sistem denetimi
	Yükseköğretim Proje Geliştirme ve Destekleme Daire Başkanlığı	Farabi Öğrenci ve Öğretim Elemanı Değişim Programı	Sistem denetimi
	Yükseköğretim Proje Geliştirme ve Destekleme Daire Başkanlığı	Mevlana Öğrenci ve Öğretim Elemanı Değişim Programı	Sistem denetimi
	Yayın ve Dokümantasyon Daire Başkanlığı	Ulusal Tez Merkezi Hizmetleri	Sistem denetimi
	Uluslararası İlişkiler Daire Başkanlığı	Uluslararası İlişkiler Kapsamında Yürütülen Organizasyon ve Faaliyetler	Sistem denetimi
	Personel Dairesi Başkanlığı	Yabancı Uruklu Öğretim elemanı Çalışma Ön İzin İşlemleri	Sistem denetimi
Türkiye İş Kurumu Genel Müdürlüğü	Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği	BT Denetimi
	Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı	Bütçe İşlemleri Süreci	Sistem ve Mali denetim
	İşgücü Piyasası ve İstatistik Dairesi Başkanlığı	İşgücü Piyasası Veri İşlemleri Süreci	Sistem denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Adana ASKİ Genel Müdürlüğü	Abone İşleri Daire Başkanlığı-Aladağ İlçesi	Abone İş ve İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Abone İşleri Daire Başkanlığı-Saimbeyli İlçesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İçme Suyu Dairesi Başkanlığı-Aladağ İlçesi	İçme Suyu İş ve İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İçme Suyu Dairesi Başkanlığı-Saimbeyli İlçesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kanalizasyon Dairesi Başkanlığı-Aladağ İlçesi	Kanalizasyon İş ve İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kanalizasyon Dairesi Başkanlığı-Saimbeyli İlçesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
Adana Büyükşehir Belediyesi	Fen İşleri Daire Başkanlığı	Bina Yapım İşleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Park ve Bahçeler Dairesi Başkanlığı	Fidanklık Yönetimi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Tarımsal Hizmetler Daire Başkanlığı	Hayvan Sağlığı ve Yetiştiriciliği İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Muhtarlık İşleri Daire Başkanlığı	İstisare Toplantılarının Planlanması, Düzenlenmesi ve Toplantı Sonuçlarının İlgili Belediye Birimlerine İletilmesi ve Muhtarlık Bilgi Sistemi Aracılığıyla Takibi İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Taşınır Edinimi, Elden Çıkarılması ve Ambar İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Makine İkmal Bakım ve Onarım Dairesi Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
Amasya Belediyesi	Fen İşleri Müdürlüğü	Araç Yedek Parça Satın Alma Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Emlak Vergisi İşlemleri Süreci	Uygunluk denetimi
	Mali Hizmetler Müdürlüğü	İlan ve Reklam Vergisi Süreci	Uygunluk denetimi
Ankara Büyükşehir Belediyesi	Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı	Bilgi Sistemleri Süreci	BT Denetimi
	Zabıta Dairesi Başkanlığı	Gayri Sıhhi Müessese Ruhsat ve Denetim Süreci	Sistem denetimi
	İmar ve Şehircilik Dairesi Başkanlığı	İmar Planlama Süreci	Sistem denetimi
	Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Merkez Hizmet Binasının Yönetimi Süreci	Sistem denetimi
	Kültür ve Sosyal İşler Dairesi Başkanlığı	Sanatsal Topluluklar Süreci	Sistem denetimi
	Kırsal Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Tarımsal Hizmetler Süreci	Sistem denetimi
	Ulaşım Dairesi Başkanlığı	Ulaşım Denetimi ve Filo Takip Süreci	Sistem denetimi
	Sağlık İşleri Dairesi Başkanlığı	Veteriner Hizmetleri Süreci	Sistem denetimi
	Çevre Koruma ve Kontrol Dairesi Başkanlığı	Yeşil Alan ve Tesislerin Planlama, Bakım ve Kontrol Süreci	Sistem denetimi
Antalya Büyükşehir Belediyesi	Fen İşleri Dairesi Başkanlığı	AYKOME Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Gençlik ve Spor Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Belediye Spor Etkinlikleri ve Spor Tesisleri Yönetimi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık İşleri Dairesi Başkanlığı	Evde Sağlık Hizmetleri	Sistem denetimi
	Çevre Koruma ve Kontrol Dairesi Başkanlığı	Gürültü Kirliliğinin Önlenmesi, Hava Kalitesinin Korunmasına Yönelik Denetimlerin Yapılması Süreci, Deniz Suyu ve Yüzey Sularının Korunması İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Fen İşleri Dairesi Başkanlığı	Küçük Ölçekli Bakım Onarım İşleri	Uygunluk denetimi
	Sosyal Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Meslek Edindirme Faaliyetleri	Sistem denetimi
	Zabıta Dairesi Başkanlığı	Sebze Meyve Ticareti Yapan İşyerlerinin Kiraya Verilmesi, tahliyesi ile Kira Gelirleri Tahakkuk Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Ulaşım Planlama ve Raylı Sistemler Dairesi Başkanlığı	Sinyalizasyon Çalışmaları ile Yatay ve Düşey İşaretleme İşlemleri	Sistem denetimi
	İmar ve Şehircilik Dairesi Başkanlığı		Uygunluk denetimi
	Şehir Tiyatrosu Şube Müdürlüğü	Taşınır Mal Kayıt Zimmetleme ve Hurdaya Ayırma İşlemleri	Uygunluk denetimi
	Tarımsal Hizmetler Dairesi Başkanlığı		Uygunluk denetimi
			Uygunluk denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

ASKİ	İnsan Kaynakları ve Eğitim Dairesi Başkanlığı	İş sağlığı ve güvenliği süreci	Sistem denetimi
	İnsan Kaynakları ve Eğitim Dairesi Başkanlığı	Sağlık Hizmetleri işlemleri süreci	Sistem denetimi
	Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Tabldot Yemekhane Hizmetleri Süreci	Sistem denetimi
	Ankara 1. Bölge Su ve Kanal İşletme Dairesi Başkanlığı	Tazyikli Su ve Vidanjör İşlemleri Süreci	Sistem denetimi
	Ankara 2. Bölge Su ve Kanal İşletme Dairesi Başkanlığı		Sistem denetimi
	Ankara 3. Bölge Su ve Kanal İşletme Dairesi Başkanlığı		Sistem denetimi
Ataşehir Belediyesi	Bilgi İşlem Müdürlüğü	Bilgi ve İletişim Güvenliği	BT Denetimi
	Ulaşım Hizmetleri Müdürlüğü	Merkez Garaj Amirliği Bürosu	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Bakırköy Belediyesi	Destek Hizmetleri Müdürlüğü	Sosyal Yardım Hizmetleri-Aşevi Faaliyetleri	Sistem denetimi
Bartın Belediyesi	Bilgi İşlem Müdürlüğü	İç Kontrol Standartları Uyum Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Kamu İç Kontrol Standartları Koordinasyon Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yazı İşleri Müdürlüğü	Mecelis ve Encümen Sekreteryası İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Ruhsat ve Denetim Müdürlüğü	Ruhsatlandırma İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İşletme ve İştirakler Müdürlüğü	Terminal İşlemleri	Sistem denetimi
Bilecik Belediyesi	Destek Hizmetleri Müdürlüğü, Mali Hizmetler Müdürlüğü	Merkez Ambar Tüketim Malzemesi Giriş ve Çıkış İşlemleri Süreçleri	Sistem denetimi
Bornova Belediyesi	Destek Hizmetleri Müdürlüğü	Destek Hizmetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kişisel Verileri Koruma Komitesi	Kişisel Verileri Koruma Kanunu Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sosyal Yardım İşleri Müdürlüğü	Sosyal Yardım Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Park ve Bahçeler Müdürlüğü	Su Aboneliği ile İlgili İşlemler	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Bursa Büyükşehir Belediyesi	Park ve Bahçeler Dairesi Başkanlığı	İlan reklam başvurusu işlemleri süreci ve İlan reklam uygunsuzluk giderimi hizmetleri süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kültür ve Sosyal İşler Dairesi Başkanlığı	Kültürel ve sanatsal etkinlikler yer tahsis süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Çanakkale Belediyesi	Mali Hizmetler Müdürlüğü	İşgal Harcı Denetimi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Denizli Büyükşehir Belediyesi	Emlak ve İstimlak Dairesi Başkanlığı	Kamulaştırma işlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Taşınır Mal İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Emlak ve İstimlak Dairesi Başkanlığı	Taşınmaz Envanter İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Emlak ve İstimlak Dairesi Başkanlığı	Taşınmaz satış ve kiralama işlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Diyarbakır Büyükşehir Belediyesi	Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Araç İşletme Bakım ve Onarım	Uygunluk denetimi
	Park ve Bahçeler Dairesi Başkanlığı	İhale ve doğrudan Temin İşlemleri	Uygunluk denetimi
	Zabıta Dairesi Başkanlığı	Ruhsatsız işyerlerine ilişkin kontrol süreçler	Uygunluk denetimi
	Fen İşleri Dairesi Başkanlığı	Yapı denetimi ve Muayene ve Kabul İşlemleri	Uygunluk denetimi
Düzce Belediyesi	Hukuk İşleri Müdürlüğü	İcra İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Tahakkuk, Takip ve Tahsilat Süreci Sistemi İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Düzce Belediyesi İştiraki Ulaşım A.Ş.	Ulaşım sistemleri performansı	Performans Denetimi
Edirne Belediyesi	Mali Hizmetler Müdürlüğü Bilgi İşlem Birimi	Bilgi ve İşletişim Güvenliği Denetimi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Mali Hizmetler Müdürlüğü Bilgi İşlem Birimi	Bilgi ve İşletişim Güvenliği Ön Denetim	Sistem denetimi
	İtfaiye Müdürlüğü	İdari İşlemler Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Veteriner İşleri Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
EGO Genel Müdürlüğü	Araç Bakım Dairesi Başkanlığı Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı Mali hizmetler Dairesi Başkanlığı Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı Ulaşım Planlama ve Raylı Sistemler Dairesi Başkanlığı Ulaşım Teknolojileri Otobüs İşletme Dairesi Başkanlığı	Doğrudan Temin İşlemleri Teminat İş ve İşlemleri Otobüslerde Ücretsiz Wi-Fi Hizmeti İşine Ait Ödeme İşlemlerinin Değerlendirilmesi Toplu Taşıma Otobüsleri İçin Video Yönetim Sistemi ve Yapay Zeka Tabanlı Analitik İşine Ait Ödeme İşlemlerinin Değerlendirilmesi	Sistem ve Uygunluk Denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Elazığ İl Özel İdaresi	Destek Hizmetleri Birimi	BT Yönetişim Süreci Denetimi	Uygunluk ve BT Denetimi
	Makine İkmal ve Bakım Onarım Müdürlüğü	Doğrudan Temin İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü	İzin İşlemleri Süreci	Uygunluk denetimi
		İzin İşlemleri Sürecine İlişkin Mali Hükümler	Uygunluk denetimi
		Personel Verilerinin Elektronik Ortamda İşlenmesi	Uygunluk ve BT Denetimi
	Yazı İşleri Müdürlüğü	Taahhütler Yönetimi İş ve İşlemler Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
ESHOT Genel Müdürlüğü	Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği	BT Denetimi
	Araç Bakım Onarım DB Destek Hizmetleri DB Ulaşım Yatırımları DB	Hurda ve Atık Yönetimi Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Eskişehir Büyükşehir Belediyesi	İmar ve Şehircilik Dairesi Başkanlığı	1/5.000 ölçekli Nazım İmar Planlarının hazırlanması - Değer artışına konu olan plan değişiklikleri	Sistem denetimi
	Zabita Dairesi Başkanlığı	İşyeri Denetimleri -Gönüllü Zabıta Teşkilatı -Elektronik Tebligat İşlemleri	Sistem denetimi
	Sağlık İşleri Dairesi Başkanlığı	Mezarlık İşlemleri İle Cenaze Nakil ve Defin Hizmetleri	Sistem denetimi
Eskişehir Su ve Kanalizasyon İdaresi	ESKİ Genel Müdürlüğü Abone İşleri Dairesi Başkanlığı	2022 Yılı Tahakkuk İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Etmesgut Belediyesi	Veteriner İşleri Müdürlüğü	Taahhüt Varlık Yönetimi ve Alım-Satım İşlemleri	Sistem, Uygunluk ve Mali Denetim
Eyüp Belediyesi	Basın, Yayın ve Halkla İlişkiler Müdürlüğü	Doğrudan temin usulü-mal,hizmet alımları ve yapım işleri	Uygunluk denetimi
	Bilgi İşlem Müdürlüğü		Uygunluk denetimi
	İşletme Müdürlüğü		Uygunluk denetimi
	Kültür İşleri Müdürlüğü		Uygunluk denetimi
Gaziosmanpaşa Belediyesi	Mali Hizmetler Birimi	İç Kontrol Sistemi Koordinasyonunu sağlama süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Hatay Büyükşehir Belediyesi	FEN İŞLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI	Mal ve Hizmet Alımları ile Yapım İşleri	Sistem, Uygunluk ve Mali Denetim
İstanbul Su ve Kanalizasyon İdaresi	İnsan Kaynakları ve Eğitim Daire Başkanlığı	Eğitim faaliyetlerinin yönetilmesi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İnsan Kaynakları ve Eğitim Daire Başkanlığı	Evrak işlerinin yönetilmesi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Su ve Atıksu Teknolojileri Daire Başkanlığı	İçme suyu sürekliliğinin sağlanması	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İnsan Kaynakları ve Eğitim Daire Başkanlığı	Personel işlemlerinin yönetilmesi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Planlama ve Yatırım Daire Başkanlığı	Vakıf sularının yönetilmesi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Planlama ve Yatırım Daire Başkanlığı	Yatırımlarla ilgili destek hizmetlerinin yönetilmesi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
İstanbul Büyükşehir Belediyesi	Çevre Koruma ve Kontrol Daire Başkanlığı	Atık Yönetimi Planlaması Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Deprem ve Risk Yönetim ve Kentsel İyileştirme Daire Başkanlığı	Deprem ve Zemin Odaklı Tehlike ve Risklere Yönelik Çalışmaların Yürütülmesi Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kültür Daire Başkanlığı-Tarımsal Hizmetler Daire Başkanlığı	Doğrudan Temin İşlemleri Süreci	Uygunluk denetimi
	Satınalma Daire Başkanlığı - Mali Hizmetler Daire Başkanlığı	Doğrudan Temin İşlemleri Süreci	Uygunluk denetimi
	Sosyal Hizmetler Daire başkanlığı	İhtiyaç Sahiplerinin Tespit Edilmesi Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Mali Hizmetler Daire Başkanlığı	İlan Reklam Tabela İşlemleri ve Denetimi Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sosyal Hizmetler Daire Başkanlığı	Kadın ve Aile Hizmetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Zabita Daire Başkanlığı	Kamusal Alanların İşgalinin Önlenmesi ve Diğer Zabıta Hizmetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yazı İşleri ve Kararlar Daire Başkanlığı	Kurum İçi İletişim Yönetimi Süreci	Sistem denetimi
	Kültür Varlıkları Daire Başkanlığı	Kültür ve Tabiat Varlıklarının Yönetimi Süreçleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Destek Hizmetleri Daire Başkanlığı	Mal ve Hizmet Alımı ile Muayene Kabul Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İnsan Kaynakları Eğitim Daire Başkanlığı	Mal ve Hizmet Alımı ile Muayene Kabul Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
		Memur İşçi, Sözleşmeli Özlük İşlemlerinin Yapılması ve Mesai İş ve İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

İstanbul Büyükşehir Belediyesi	Emlak Yönetimi Daire Başkanlığı	Mesken İş ve İşlemlerinin Yönetimi Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
		Reklam Alanlarının Yönetimi Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık Daire Başkanlığı	Sağlık Hizmetlerinin Yönetimi Süreci	Sistem ve Performans Denetimi
	Destek Hizmetleri Daire Başkanlığı	Spor Kompleksleri ve Tesislerinin İşletilmesi Süreci	Performans Denetimi
	Kültür Daire Başkanlığı	Şehir Tiyatrolarının Yönetimi	Performans Denetimi
	Emlak Yönetimi Daire Başkanlığı	Taşınmazların İşgalinin Önlenmesi ve Ecrimisil İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
		Taşınmazların Kiralanması ve Takibi Süreci (Belediyenin Taşınmaz Kiralamaları Süreci)	Sistem ve Uygunluk Denetimi
		Taşınmazların Kiralanması ve Takibi Süreci (Belediyeye Ait Taşınmazların Kiralanması ve Takibi Süreci)	Sistem ve Uygunluk Denetimi
		Taşınmazların Satışı, Tahsis, Devri ve Sınırlı Hak Tesisi Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Ulaşım Daire Başkanlığı	Toplu Ulaşım Hizmetleri Yönetimi Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
İstanbul Elektrik Tramvay ve Tünel İşletmeleri Genel Müdürlüğü	Basın Yayın ve Halka İlişkiler Daire Başkanlığı	Vatandaşların Talep, Şikayet ve Önerilerinin Değerlendirilmesi Süreci	Sistem ve Performans Denetimi
	İtfaiye Daire Başkanlığı	Yangın, Enkaz, Kaza vb. Acil Duruma Müdahalenin Gerçekleştirilmesi Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Otobüs İşletme ve Araç Bakım Onarım Dairesi Başkanlığı	Hasar ve Trafik Kazalarına İlişkin Evrak İşlemleri Süreci Sistem Denetimi	Sistem denetimi
	Destek Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Özel Güvenlik İşlemleri Süreci Sistem Denetimi	Sistem denetimi
	İnsan Kaynakları ve Eğitim Dairesi Başkanlığı	Özlük Haklarının Yönetim Süreci Sistem Denetimi	Sistem denetimi
	Otobüs İşletme Dairesi Başkanlığı	Şoförlerin İzin ve Hastalık Raporu İşlemleri Süreci Sistem Denetimi	Sistem denetimi
İzmir Büyükşehir Belediyesi	Filo Yönetim Dairesi Başkanlığı	Tahkikat Süreci Sistem Denetimi	Sistem denetimi
	Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Vergi ile SGK Primleri Beyan ve Ödeme İşlemleri Süreci Sistem Denetimi	Sistem denetimi
	Kültür Ve Sanat Dairesi Başkanlığı	Ahmed Adnan Saygun Sanat Merkezi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sosyal Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Aynı Yardım Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Ulaşım Dairesi Başkanlığı	Deniz Ulaşım Hizmetlerinin Yönetimi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Satınalma Dairesi Başkanlığı	Doğrudan Temin Yöntemiyle Yapılan Mal ve Hizmet Alımları İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kültür Ve Sanat Dairesi Başkanlığı	Etkinlik ve Organizasyon Düzenleme Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Satınalma Dairesi Başkanlığı	Hizmet Alımlarına Yönelik İhale İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İklim Değişikliği ve Çevre Koruma Kontrol Dairesi Başkanlığı	Isınma Kaynaklı Hava Kirliliğinin Önlenmesi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sosyal Projeler Dairesi Başkanlığı	Kadın Sığınma Evi Hizmetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İklim Değişikliği ve Çevre Koruma Kontrol Dairesi Başkanlığı	Körfez Kirliliğinin Önlenmesi Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Kurumlardan Alınan Paylar	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kültür Ve Sanat Dairesi Başkanlığı	Kültürel ve Sanatsal Organizasyon Düzenleme Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
		Kültürpark Yönetim Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sosyal Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Nakdi Yardım Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Eşrefpaşa Hastanesi Başhekimliği	Sağlıklı Yaşam ve Evde Bakım Hizmetleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Toplum Sağlığı Dairei Başkanlığı	Sağlıklı Yaşam ve Evde Bakım Hizmetleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı	Süreklilik Yönetimi	BT Denetimi
	Sosyal Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Süt Kuzusu Projesi İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Makine İkmal Bakım Ve Onarım Dairesi Başkanlığı	Taşıt ve İş Makineleri Kiralama Hizmetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Teminat Mektubu Alınması ve İadesi İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Tarımsal Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Toprak ve Yaprak Analiz Laboratuvar İçin Destek Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Ulaşım Dairesi Başkanlığı	Ulaşım Koordinasyon Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

İzmir Su ve Kanalizasyon İdaresi Genel Müdürlüğü		Araç Sevk ve Bakım İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Makine İkmal ve Tesisler Dairesi Başkanlığı/Araç Sevk Şube Müdürlüğü	Araç sevk ve Bakım İşlemleri Süreci ile bağlantılı olarak. Denetim Konusu: “Kiralık araçların hizmetle ilgisi olmayacak doğrultuda amacı dışında kullanımında aylık puantajlara yansıyan gereksiz yakıt tüketiminin tespiti ve asgari düzeye indirilmesi”	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı / Banka ve Finansman Şube Müdürlüğü	Banka ve Finansman İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Su İsale ve Dağıtım Dairesi Başkanlığı/ İçme Suyu Kaçak ve Kontrol Birimi	İçme Suyu Kaçak ve Kontrol Faaliyetleri süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Abone İşleri Dairesi Başkanlığı / Katılım payları Şube Müdürlüğü	Katılım Payları Belirleme Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Kadıköy Belediyesi	Ticaret İşleri Dairesi Başkanlığı/ Mal Alımları Şube Müdürlüğü	Satın Alma İşlemleri (Mal Alımları) Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Destek ve Tedarik Hizmetleri Müdürlüğü	Hizmet binalarının güvenlik hizmetleri süreci	Sistem denetimi
	Plan ve Proje Müdürlüğü	İmar istikamet ve blok aplikasyon, kot ve ölçü krokileri.	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Strateji Geliştirme Müdürlüğü	Stratejik plan, Performans programı ve Faaliyet Raporu	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Zabıta Müdürlüğü	Pazarıcı belgesi çıkarma, tezgah kurma ve devir işlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Kağıthane Belediyesi	Kentsel Dönüşüm Müdürlüğü	Tüm faaliyetler	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Spor İşleri Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İnsan Kaynakları Müdürlüğü ve ilgili diğer Müdürlükler	Fazla Mesai Uygulaması ve Ödemeleri	Uygunluk denetimi
	Mali Hizmetler Müdürlüğü Emlak ve İstimlak Müdürlüğü	Gelirlerin Tahsil İşlemleri Alacakların Takip İşlemleri	Uygunluk denetimi
	Destek Hizmetleri Müdürlüğü	İl Özel İdaresine Gelen Elektrik Faturalarının Takip ve Kontrol Süreci	Uygunluk denetimi
Karabük İl Özel İdaresi	Yol ve Ulaşım Hizmetleri Müdürlüğü	İl Özel İdaresine Gelen Elektrik Faturalarının Takip ve Kontrol Süreci	Uygunluk denetimi
	Fen İşleri Müdürlüğü	Doğrudan temin, ihale işlemleri ve diğer iş ve işlemler	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kültür ve Sosyal İşler Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Park ve Bahçeler Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Su ve Kanalizasyon Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Ulaşım Hizmetleri Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
Karaman Belediyesi	Temizlik İşleri Müdürlüğü	İhale işlemleri ve diğer iş ve işlemler	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kadın ve Aile Hizmetleri Müdürlüğü	Karşıyaka Aile Rehberliği Programı İşlemleri, Nikah İşlemleri, Hobi Ve Meslek Edindirme Kursu İşlemleri, Karşıyaka Çocuk Belediyesi İşlemleri, Faaliyetler kapsamında ihtiyaç duyulan Mal Ve Hizmet Alımı İşlemleri	Uygunluk denetimi
	Belediye Orkestra Müdürlüğü	Müzik, Sahne Ve Dramatik Sanatlar İle İlgili Kurs, Konser Ve Sahne Gösterileri Düzenleme İşlemleri, Şenlik, Kutlama, Anma, Protokol Ve Benzeri Kültürel Organizasyonlarda Bulunma İşlemleri, Sanatsal Etkinlik Planlama Ve Programlama İşlemleri, Faaliyetler Kapsamında İhtiyaç Duyulan Mal Ve Hizmet Alımı İşlemleri	Uygunluk denetimi
	Tesisler Müdürlüğü	Pazaryerleri Kuruluş Ve Taşınma, Tahsis, Tahsis İptali ve Devir İşlemleri, Pazaryerleri Denetim İşlemleri, Pazar Yerleri İle İhtiyaç Ve Talep Halinde Diğer Tesis Ve Parkların Yapım, Bakım, Onarım Ve İmalat İşlemleri, Faaliyetler Kapsamında İhtiyaç Duyulan Mal Ve Hizmet Alımı İşlemleri	Uygunluk denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Kastamonu İl Özel İdaresi	İnsan kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü	Personel Takip Sistemi	Sistem, Uygunluk ve BT Denetim
Keçiören Belediyesi	İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü	Personel Eğitim Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Ulaşım Hizmetleri Müdürlüğü	Araç ve İş Makinalarının Bakım ve Onarım Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Strateji Geliştirme Müdürlüğü	Bütçe Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Çevre Koruma ve Kontrol Müdürlüğü	Çevre Sağlığını Koruma Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Destek Hizmetleri Müdürlüğü	Hizmet Binaları Güvenliği, Temizliği ve Onarım Hizmetleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü	İşe Alım, İzin, Disiplin, Terfi, Emeklilik ve İstifa İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Destek Hizmetleri Müdürlüğü	Sivil Savunma Hizmetleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Emlak ve İstimlak Müdürlüğü	Taşınmaz Mal Yönetimi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Temizlik İşleri Müdürlüğü	Temizlik İşleri Müdürlüğü Hizmet Alım İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Park ve Bahçeler Müdürlüğü	Yeşil Alan Oluşturulması ve Bakım Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Zabıta Müdürlüğü	Zabıta Denetim Hizmetleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Kırklareli Belediyesi	Mali Hizmetler Müdürlüğü	Borçlanma ve Borç Ödeme İşlemleri	Mali denetim
		Kişisel Verilerin Korunması İşlemleri	Uygunluk denetimi
		Kurumsal Risk Yönetimi ve Kontrol Faaliyetleri Takip İşlemleri	Uygunluk denetimi
	Tüm Müdürlükler	Personel Çalıştırmaya Dayalı Hizmet Alımları	Uygunluk denetimi
Kocaeli Su ve Kanalizasyon İdaresi Genel Müdürlüğü	1.Hukuk Müşavirliği	1.Hukuk Müşavirliği iş ve işlemleri	Performans Denetimi
	Atıksu Arıtma Dairesi Başkanlığı	ATIKSU ARITMA TESİSLERİ İŞLEMLERİ	Performans Denetimi
	Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Ön Mali Kontrol İşlemlerinin Yürütülmesi	Performans Denetimi
	İlçe Hizmetleri Dairesi Başkanlığı	Su Kayıp Kaçak Süreçleri	Performans Denetimi
	Abone İşleri Dairesi Başkanlığı	Tahakkuk İşlemleri Altyapısının Oluşturulması Ve Yönetilmesi	Performans Denetimi
Konak Belediyesi	Temizlik İşleri Müdürlüğü	Çöp Toplama ve Nakli ile Süpürme ve Temizlik Hizmetleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Ruhsat ve Denetim Müdürlüğü	İşyeri Ruhsatlandırma ve Kontrol Hizmetleri Süreci ile Ölçü ve Ayar Hizmetleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Basın Yayın ve Halkla İlişkiler Müdürlüğü	Kurumun ve Belediye Başkanının Basın Faaliyetleri ve İlişkilerinin Yönetim Süreci, Şikâyet Öneri ve Bilgi Edinme Hakkı Başvurusu İşlemleri Süreci, Kurumun Yürüttüğü Faaliyetlerin, Kültür ve Sanat Etkinliklerinin Tanıtımı ve Protokol Hizmetleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kültür ve Sosyal Hizmetleri Süreci	Kültürel ve Sanatsal Etkinler ile Diğer Kurumlarca Yapılan Organizasyonlara Verilen Destek Hizmetleri Süreci, Yetişkinlere Çocuklara Yönelik Kültürel ve Sanatsal Kurs Faaliyetleri Süreci, Müze Hizmetleri Süreci.	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Park ve Bahçeler Müdürlüğü	Park ve Yeşil Alanların Bakımı, İyileştirilmesi ve Peyzaj Çalışmaları Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Zabıta Müdürlüğü	Zabıta Denetimi ve Yaptırım Uygulamaları Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi

Ek-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Küçükçekmece Belediyesi	Özel Kalem Müdürlüğü	Taşınır İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Plan ve Proje Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Strateji Geliştirme Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yazı İşleri Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
Kütahya İl Özel İdaresi	İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü	Hizmet İçi Eğitim	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kültür ve sosyal işler müdürlüğü	Sivil Savunma	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Emlak ve İstimlak Müdürlüğü	Taşınmaz Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Manisa Büyükşehir Belediyesi	Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığı	2021 Yılı Kasım, Aralık, 2022 Yılı Ocak Aylarına İlişkin Bazı Harcama Belgeleri	Uygunluk denetimi
		2022 Yılı Haziran, Temmuz, Ağustos, Eylül, Aylarına İlişkin Bazı Harcama Belgeleri	Uygunluk denetimi
		2022 Yılı Şubat, Mart, Nisan, Mayıs, Aylarına İlişkin Bazı Harcama Belgeleri	Uygunluk denetimi
	Sosyal Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Kamu İhale Kanununun 21/f Maddesine göre Yapılan Mal Alımları İşlemleri Süreci	Sistem denetimi
	Kent Estetiği Dairesi Başkanlığı	Merkezde Bulunan Parkların Temizlik ve Bakım İşlemleri Süreci	Sistem denetimi
Mardin Büyükşehir Belediyesi	MARSU İş ve İşlemleri Analizi Raporu	MARSU İdaresinde Yürütülen Tüm İş ve İşlemlerin Üst Yönetimin Talimatları ile Stratejik Planları Doğrultusunda Yapılıp Yapılmadığının Araştırılması	Sistem Denetimi
Mersin Büyükşehir Belediyesi	Çevre Koruma ve Kontrol Dairesi Başkanlığı	Çevre Koruma ve Kontrol Hizmetleri Yönetimi İklim Değişikliği ve Temiz Enerji Şube Müdürlüğü İş ve İşlemleri Süreci Sistem Denetimi	Sistem denetimi
	Emlak ve İstimlak Daire Başkanlığı	Emlak ve İstimlak Hizmetleri Yönetimi Süreci Sistem Denetimi	Sistem denetimi
	Fen İşleri Daire Başkanlığı	Fen İşleri Yönetimi Süreci Sistem Denetimi	Sistem denetimi
	İmar ve Şehircilik Dairesi Başkanlığı	İmar ve Şehircilik Hizmetleri Yönetimi Harita Şube Müdürlüğü İş ve İşlemleri Süreci Sistem Denetimi	Sistem denetimi
	İnsan Kaynakları ve Eğitim Dairesi Başkanlığı	İnsan Kaynakları ve Eğitim Hizmetleri Yönetimi Eğitim Şube Müdürlüğü İş ve İşlemleri Süreci Sistem Denetimi	Sistem denetimi
	İtfaiye Dairesi Başkanlığı	İtfaiye Hizmetleri Yönetimi Sivil Savunma Şube Müdürlüğü İş ve İşlemleri Süreci Sistem Denetimi	Sistem denetimi
	Kültür ve Sosyal İşler Dairesi Başkanlığı	Kültür ve Sosyal İşler Yönetimi Kültür Tesisleri Şube Müdürlüğü İş ve İşlemleri Süreci Sistem Denetimi	Sistem denetimi
	Mezarlıklar Daire Başkanlığı	Mezarlık Hizmetleri Yönetimi Süreci Sistem Denetimi	Sistem denetimi
	Park ve Bahçeler Dairesi Başkanlığı	Park ve Bahçeler Hizmetleri Yönetimi Park Bahçeler Proje Şube Müdürlüğü İş ve İşlemleri Süreci Sistem Denetimi	Sistem denetimi
	Yazı İşleri ve Kararlar Dairesi Başkanlığı	Yazı İşleri ve Kararlar Yönetimi Arşiv Şube Müdürlüğü İş ve İşlemleri Süreci Sistem Denetimi	Sistem denetimi
	Yol Yapım Bakım ve Onarım Dairesi Başkanlığı	Yol Yapım Bakım ve Onarım Hizmetleri Yönetimi Kalite ve Kontrol Şube Müdürlüğü İş ve İşlemleri Süreci Sistem Denetimi	Sistem denetimi
	Zabıta Dairesi Başkanlığı	Zabıta Hizmetleri Yönetimi Otoparklar Şube Müdürlüğü İş ve İşlemleri Süreci Sistem Denetimi	Sistem denetimi
Niğde İl Özel İdaresi	İçme Suyu ve Kanalizasyon Hizmetleri Müdürlüğü	İçme Suyu ve Kanalizasyon Hizmetleri faaliyetleri	Uygunluk denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Samsun Büyükşehir Belediyesi	Makine İkmal ve Onarım Dairesi Başkanlığı	Taşınır mal yönetimi süreçleri, 2020-2021 yıllarında yapmış olduğu mal ve hizmet alım süreçleri ve İç kontrol sisteminin işleyişi ve geliştirilmesine yönelik süreçler	Sistem, Uygunluk ve BT Denetim
Sarıyer Belediyesi	İnsan Kaynakları ve Eğitim Müdürlüğü İş Sağlığı ve Güvenliği Birimi	İş Sağlığı ve Güvenliği Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Seyhan Belediyesi	Destek Hizmetleri Müdürlüğü	Doğrudan temin süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
		Hizmet Alım İhaleleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
		Mal Alım İhaleleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Sivas İl Özel İdaresi	Bilgi İşlem Müdürlüğü	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberi Uygulama Süreci İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Hukuk Müşavirliği	İcra ve Alacak Takip İşlemleri	Uygunluk denetimi
Trabzon Büyükşehir Belediyesi	Makine İkmal Bakım ve Onarım Dairesi Başkanlığı	Akaryakıt Tasarruf Uygulamaları	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yol Yapım Bakım ve Onarım Dairesi Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Destek Hizmetleri dairesi Başkanlığı	Enerji Tasarruf Uygulamaları	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sosyal Hizmetler Dairesi Başkanlığı	Sosyal Yardım Süreçleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Ulaşım Dairesi Başkanlığı	Terminal Yönetim Süreçleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İtfaiye Dairesi Başkanlığı	Yangına Müdahale Süreçleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Yenimahalle Belediyesi	Hukuk İşleri Müdürlüğü	Adli Davalar Takip Süreci, İdari Davalar Takip Süreci, Belediye Aleyhine Açılan İcra Takipleri Süreci, İdarece Açılan İcra Takipleri Süreci, Hukuki Görüş Verme Süreci.	Sistem denetimi
	Muhtarlık İşleri Müdürlüğü	Muhtarların Faaliyet Alanlarına Yönelik Talep İşlemleri, Muhtarlık Bilgi Sistemi İşlemleri, Semt Şube Şefliklerinde Yürütülen İşlemler.	Sistem denetimi
	Veteriner İşleri Müdürlüğü	Sokak Hayvanlarının Toplanması, Kısırlaştırılması, İşaretlenmesi İşlemleri, Geçici Hayvan Barınağı İşletilme Süreci.	Sistem denetimi
Yıldırım Belediyesi	Fen İşleri Müdürlüğü	Enerji Yönetimi Birimi İş ve İşlemleri Süreci.	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık İşleri Müdürlüğü	Psikolojik Danışmanlık, Sosyal Farkındalık ve Eğitim İşlemleri Süreci.	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Koordinasyon İşleri Müdürlüğü	Proje Üretim ve Gelişim Birimi İş ve İşlemleri Süreci.	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Çevre Koruma ve Kontrol Müdürlüğü	Atık Pillerin Toplanması Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Zonguldak İl Özel İdaresi	Strateji Geliştirme Müdürlüğü	Bütçe Faaliyetleri, Muhasebe Faaliyetleri, İç Kontrol Faaliyetleri, Teminat Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Strateji Geliştirme M.üd., Emlak ve İstimlak M.üd., Ruhsat ve Denetim M.üd., İmar ve Kentsel İyileştirme M.üd.	Gelirlerin Tahakkuk Faaliyetleri, Gelirlerin Tahsil Faaliyetleri, Bütçe Faaliyetleri, Muhasebe Faaliyetleri, İç Kontrol Faaliyetleri, Teminat Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
		Gelirlerin Tahakkuk Faaliyetleri, Gelirlerin Tahsil Faaliyetleri, Bütçe Faaliyetleri, Muhasebe Faaliyetleri, İç Kontrol Faaliyetleri, Teminat Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
		Gelirlerin Tahakkuk Faaliyetleri, Gelirlerin Tahsil Faaliyetleri, Bütçe Faaliyetleri, Muhasebe Faaliyetleri, İç Kontrol Faaliyetleri, Teminat Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
		Gelirlerin Tahakkuk Faaliyetleri, Gelirlerin Tahsilat Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yol ve Ulaşım Hizmetleri M.üd., Su ve Kanal Hizmetleri M.üd., Yatırım ve İnşaat M.üd., Yapı Kontrol M.üd., Plan ve Proje M.üd., Kültür ve Sosyal İşler M.üd., Makine İkmal Bakım ve Onarım M.üd., Bilgi İşlem M.üd., Emlak ve İstimlak M.üd.	Hakediş Faaliyetleri, Harcama Faaliyetleri, Mal ve Hizmet Alım Faaliyetleri, Muayene ve Kabul Faaliyetleri, Sözleşme Uygulama Faaliyetleri	Sistem denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Zonguldak İl Özel İdaresi	Alaplı İlçe Özel İdare Müd., Çaycuma İlçe Özel İdare Müd., Kdz. Ereğli İlçe Özel İdare Müd., Gökçebeş İlçe Özel İdare Müd., Kilimli İlçe Özel İdare Müd., Kozlu İlçe Özel İdare Müd., Devrek İlçe Özel İdare Müd.	Hakediş Faaliyetleri, Harcama Faaliyetleri, Mal, Hizmet ve Yapım İşi Alım Faaliyetleri, Muayene ve Kabul Faaliyetleri, Sözleşme Uygulama Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yatırım ve İnşaat Müd., Su ve Kanal Hizmetleri Müd., Yol ve Ulaşım Hizmetleri Müd., Yapı Kontrol Müd., Strateji Geliştirme Müd.	Hakediş Faaliyetleri, Harcama Faaliyetleri, Muayene ve Kabul Faaliyetleri, Sözleşme Uygulama Faaliyetleri, Yapım İşi Alım Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
			Sistem denetimi
			Sistem ve Uygunluk Denetimi
			Sistem ve Uygunluk Denetimi
			Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Alaplı İlçe Özel İdare Müd., Çaycuma İlçe Özel İdare Müd., Kdz. Ereğli İlçe Özel İdare Müd., Gökçebeş İlçe Özel İdare Müd., Kilimli İlçe Özel İdare Müd., Kozlu İlçe Özel İdare Müd., Devrek İlçe Özel İdare Müd.	İdari Para Cezası Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yol ve Ulaşım Hizmetleri Müd., Su ve Kanal Hizmetleri Müd., Yatırım ve İnşaat Müd., Yapı Kontrol Müd., Plan ve Proje Müd., İnsan Kaynakları ve Eğitim Müd., Makine İkmal Bakım ve Alaplı İlçe Özel İdare Müd., Çaycuma İlçe Özel İdare Müd., Kdz. Ereğli İlçe Özel İdare Müd., Gökçebeş İlçe Özel İdare Müd., Kilimli İlçe Özel İdare Müd., Kozlu İlçe Özel İdare Müd., Devrek İlçe Özel İdare Müd.	Mal ve Hizmet Alımları Harcama Faaliyetleri, Doğrudan Temin Yöntemiyle Yapılan Mal ve Hizmet Alım Faaliyetleri, Mal Alımları İhale	Sistem ve Uygunluk Denetimi
		Memur Aylık Faaliyetleri, Harcama Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
		Muhasebe Faaliyetleri, İç Kontrol Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
		Personel Mali Haklarına İlişkin Faaliyetler, Personel Özlük Faaliyetleri, İş Sağlığı ve Güvenliği Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
		Personel Mali Haklarına İlişkin Faaliyetler, Personel Özlük Faaliyetleri, Personel Sağlık Faaliyetleri (İş Sağlığı ve Güvenliği Faaliyetleri)	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İnsan Kaynakları ve Eğitim Müd.	Personel Mali Haklarına İlişkin Faaliyetler, Personel Özlük Faaliyetleri, Personel Sağlık Faaliyetleri (İş Sağlığı ve Güvenliği Faaliyetleri)	Sistem ve Uygunluk Denetimi
			Sistem ve Uygunluk Denetimi
			Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İmar ve Kentsel İyileştirme Müdürlüğü	Plan Yapım Faaliyetleri, KUDEB Faaliyetleri, Köy Yerleşik Alanları ve Civarında Yapı Ruhsatına Tabi Olmayan Yapılar İle İlgili Proje Faaliyetleri, Yapı Ruhsatı Faaliyetleri, Yapı Kullanma İzin Belgesi Faaliyetleri	Sistem denetimi
		Plan Yapım Faaliyetleri, Yapı Ruhsatı Faaliyetleri, Yapı Kullanma İzin Belgesi Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
		Plan Yapım Faaliyetleri, Yapı Ruhsatı Faaliyetleri, Köy Yerleşik Alanları ve Civarında Yapı Ruhsatına Tabi Olmayan Yapılar İle İlgili Proje ve İzin Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Ruhsat ve Denetim Müdürlüğü	Ruhsatlandırma ve Denetim Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Alaplı İlçe Özel İdare Müd., Çaycuma İlçe Özel İdare Müd., Kdz. Ereğli İlçe Özel İdare Müd., Gökçebeş İlçe Özel İdare Müd., Kilimli İlçe Özel İdare Müd., Kozlu İlçe Özel İdare Müd., Devrek İlçe Özel İdare Müd.	Sihhi İşyerleri Ruhsat Faaliyetleri, İkinci ve Üçüncü Sınıf Gayrisihhi Müesseseler Ruhsat Faaliyetleri, Umuma Açık İstirahat ve Eğlence Yerleri Ruhsat Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Strateji Geliştirme Müd., Emlak ve İstimlak Müd., Ruhsat ve Denetim Müd., İmar ve Kentsel İyileştirme Müd.	Tahakkuk ve Tahsilat Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Alaplı İlçe Özel İdare Müd., Çaycuma İlçe Özel İdare Müd., Kdz. Ereğli İlçe Özel İdare Müd., Gökçebeş İlçe Özel İdare Müd., Kilimli İlçe Özel İdare Müd., Kozlu İlçe Özel İdare Müd., Devrek İlçe Özel İdare Müd.	Taşınır Giriş Faaliyetleri, Taşınır Çıkış Faaliyetleri, Sayım Faaliyetleri, Taşınır Mal Yönetim Hesabı Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Zonguldak İl Özel İdaresi	Makine İkmal Bakım ve Onarım Müd., Genel Sekreterlik, Yol ve Ulaşım Hizmetleri Müd., Su ve Kanal Hizm. Müd., Bilgi İşlem Müd., Kültür ve Sosyal İşler Müd., Yapı Kontrol Müd.	Taşınır Giriş Faaliyetleri, Taşınır Çıkış Faaliyetleri, Sayım Faaliyetleri, Taşınır Mal Yönetim Hesabı Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
			Sistem ve Uygunluk Denetimi
			Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Emlak ve İstimlak Müd.	Taşınmaz Satış ve Kiraya Verme Faaliyetleri, Kamulaştırma Faaliyetleri, Taşınmaz Kayıt Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
			Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yol ve Ulaşım Hizmetleri Müd., Su ve Kanal Hizmetleri Müd., Yatırım ve İnşaat Müd., Yapı Kontrol Müd., Strateji Geliştirme Müd.	Üstyapı ve Altyapı Harcama Faaliyetleri, Sözleşme Uygulama Faaliyetleri, Yapım İhaleleri Faaliyetleri, Hakediş Faaliyetleri, Muayene ve Kabul Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Abdullah Gül Üniversitesi	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Bilgi İşlem Hizmetleri Süreci - Varlık Gruplarının Belirlenmesi ve Boşluk Analizi Faaliyeti	Sistem ve Uygunluk Denetimi
		Bilgi ve İletişim Güvenliği	
	Yabancı Diller Yüksekokulu	Ek Ders İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Adana Alparslan Türkeş Bilim ve Teknoloji Üniversitesi	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Taşınmaz Mal Kayıt Ve Konsolide İşlemleri, Taşınmaz Edinimi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Öğrenci İşleri Dairesi Başkanlığı	Mezuniyet İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Ön Mali Kontrol İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Bilimsel Araştırma Koordinasyon Birimi	Proje İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Aydın Üniversitesi	Genel Sekreterlik	Senato Sekreteryası İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	Ders Muafiyeti ve İntibak İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Bilimsel Araştırma Projeleri Koordinatörlüğü	Dış Kaynaklı Bilimsel Projeler Süreci Denetim Raporu	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Döner Sermaye İşletme Birimlerinin Etkinliği	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Afyon Kocatepe Üniversitesi	Yapı İşleri Daire Başkanlığı	Yapım İşleri Bakım Onarım ve İhale İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Mühendislik Fakültesi Akredite Doğaltaş Analiz Laboratuvarı	Laboratuvar Analiz Gelirleri (Tahakkuk ve Tahsil İşlemleri)	Uygunluk denetimi
	Teknoloji Uygulama ve Araştırma Merkezi		Uygunluk denetimi
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	Marangozhane İşlemleri	Uygunluk denetimi
Akdeniz Üniversitesi	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Yasal Yükümlülükler Ödeme İşlemleri (Vergi ve Sigorta Primi)	Uygunluk denetimi
	Sağlık, Kültür ve Spor Dairesi Başkanlığı	Burs verme, kısmi zamanlı öğrenci çalışması, yemek yardımı işlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Dış kaynaklı proje faaliyetleri işlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Edebiyat Fakültesi	İç kontrol, öğrenci işlemleri, alımlar, harcama işlemleri süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Eğitim Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Fen Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Mühendislik Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık, Kültür ve Spor Dairesi Başkanlığı	Kreş iş ve işlemleri süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Akdeniz Üniversitesi Hastanesi	Mal ve hizmet alımı işlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Dış Hekimliği Fakültesi	Mal ve hizmet alımı işlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık, Kültür ve Spor Dairesi Başkanlığı	Öğrenci kültür toplulukları işlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
		Öğrenci spor toplulukları işlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Taşınmaz mal süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Aksaray Üniversitesi	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	Öğrenci Kayıt ve Mezuniyet İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Genel Sekreterlik	Senato ve Üniversite Yönetim Kurulu İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Fen Bilimleri Enstitüsü	Yüksek Lisans Gelir İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sosyal Bilimler Enstitüsü	Yüksek Lisans Gelir İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Amasya Üniversitesi	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği Süreci Denetimi	BT Denetimi
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	İç Kontrol Faaliyetlerinin Koordinasyonu Süreci Denetimi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Personel ve Öğrenci Yemekhanesi Gelir İşlemleri Denetimi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Uzaktan Eğitim Merkezi Müdürlüğü	Uzaktan Eğitim Öğrenim Ücretleri ve Materyal Gelirleri ile UZEM Faaliyetleri Denetimi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Anadolu Üniversitesi	Hukuk Müşavirliği	Avukatlık Vekalet Ücreti İş ve İşlemleri	Uygunluk denetimi
	Bilgisayar Araştırma ve Uygulama Merkezi Müdürlüğü	Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetimi (BT)	BT Denetimi
	İletişim Bilimleri Fakültesi, Devlet Konservatuarı Müdürlüğü, Personel Daire Başkanlığı	Ders Görevlendirme İşlemleri Süreci	Uygunluk denetimi
	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Konukevi ve Misafirhane İşlemleri (Ankara Konukevi, Merkez Konukevleri)"nin Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Konukevi ve Misafirhane İşlemleri (İstanbul Aksaray Konukevi ve Merkez Anadolu Konukevleri)"nin Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Ankara Sosyal Bilimler Üniversitesi	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Döner Sermaye İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Uluslararası Ofis	Erasmus İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	KVKK Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Siyasal Bilgiler Fakültesi, Sosyal Bilimler Enstitüsü, Genel Sekreterlik, Sürekli Eğitim Uygulama ve Araştırma Merkezi, Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	Senato, Kurul ve Komisyonlar Sekreteryası İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Ankara Üniversitesi	Devlet Konservatuarı Müdürlüğü	Devlet Konservatuarı Müdürlüğü Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	İlahiyat Fakültesi Dekanlığı	İlahiyat Fakültesi Dekanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	İş ve Bt Sürekliliği Planı Danışmanlık Raporu	Sistem Denetimi
	Genel Sekreterlik	Performans Kriterlerinin Belirlenmesi ve Değerlendirilmesi Sürecinin Danışmanlık Raporu	Sistem Denetimi
	Tüm Birimler	Personel Memnuniyetinin Arttırılması Açısından, İnsan Kaynakları Uygulamalarının, Personele Sunulan Sosyal Olanakların ve Çalışma Koşullarının Değerlendirilmesi	Sistem Denetimi
	Sağlık Bilimleri Fakültesi Dekanlığı	Sağlık Bilimleri Fakültesi Dekanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Açık ve Uzaktan Eğitim Fakültesi Dekanlığı	Açık ve Uzaktan Eğitim Fakültesi Dekanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Fakülteler ve İdari Birimler	Ankara Üniversitesi Fakülte ve İdari Birimler Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Genel Sekreterlik, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Ankara Üniversitesi İç Kontrol Sisteminin Değerlendirilmesi	Sistem Denetimi
	Basımevi Müdürlüğü	Basımevi Müdürlüğü Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Ankara Üniversitesi	Dil ve Tarih-Coğrafya Fakültesi Dekanlığı	Dil ve Tarih-Coğrafya Fakültesi Dekanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Diş Hekimliği Fakültesi Dekanlığı	Diş Hekimliği Fakültesi Dekanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Eczacılık Fakültesi Dekanlığı	Eczacılık Fakültesi Dekanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Eğitim Bilimleri Fakültesi Dekanlığı	Eğitim Bilimleri Fakültesi Dekanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Fen Fakültesi Dekanlığı	Fen Fakültesi Dekanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Güzel Sanatlar Fakültesi Dekanlığı	Güzel Sanatlar Fakültesi Dekanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Hemşirelik Fakültesi Dekanlığı	Hemşirelik Fakültesi Dekanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Hukuk Fakültesi Dekanlığı	Hukuk Fakültesi Dekanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Hukuk Müşavirliği	Hukuk Müşavirliği Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
		İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığının 4734 Sayılı Kanun Kapsamında Yapılan İhale Dokümanı Hazırlama İşlemleri İle İhalelere Dair Sözleşme Uygulama İşlemlerinin Danışmanlık Raporu	Sistem Denetimi
	İktisadi İşletmeler Müdürlüğü	İktisadi İşletmeler Müdürlüğü Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	İletişim Fakültesi Dekanlığı	İletişim Fakültesi Dekanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Genel Sekreterlik, Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı	Kişisel Verilerin Korunması Kanunu Kapsamında Yapılan İşlemler Sürecinin Danışmanlık Raporu	Sistem Denetimi
	Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığı	Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Mühendislik Fakültesi Dekanlığı	Mühendislik Fakültesi Dekanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Genel Sekreterlik, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı, Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığı, Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı, Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Öğrenci Memnuniyeti İşlemleri Danışmanlık Raporu	Sistem Denetimi
	Personel Daire Başkanlığı	Personel Daire Başkanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Siyasal Bilgiler Fakültesi Dekanlığı	Siyasal Bilgiler Fakültesi Dekanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Ankara Üniversitesi	Spor Bilimleri Fakültesi Dekanlığı	Spor Bilimleri Fakültesi Dekanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
		Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına Toplanan Kurumsal İstatistik Verilerin Doğruluğunun Değerlendirilmesi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Tıp Fakültesi Dekanlığı	Tıp Fakültesi Dekanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Uygulamalı Bilimler Fakültesi Dekanlığı	Uygulamalı Bilimler Fakültesi Dekanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Veteriner Fakültesi Dekanlığı	Veteriner Fakültesi Dekanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
		Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığının, 4734 Sayılı Kanun Kapsamında Yapılan İhale Dokümanı Hazırlama İşlemleri İle İhalelere Dair Sözleşme Uygulama İşlemlerinin Danışmanlık Raporu	Sistem Denetimi
	Ziraat Fakültesi Dekanlığı	Ziraat Fakültesi Dekanlığı Anahtar Performans Kriterlerinin Değerlendirilmesi	Performans Denetimi
Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Mal ve Hizmet Alımı İhale İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Ön Mali Kontrol İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Atatürk Üniversitesi	Doğrudan Temin ve Taşınır Mal İşlemleri	Doğrudan Temin ve Taşınır Mal İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
			Sistem ve Uygunluk Denetimi
			Sistem ve Uygunluk Denetimi
			Sistem ve Uygunluk Denetimi
			Sistem ve Uygunluk Denetimi
			Sistem ve Uygunluk Denetimi
Balıkesir Üniversitesi	Burhaniye Uygulamalı Bilimler Fakültesi	Döner Sermaye Bütçesinden İhale Usulleri Haricinde Gerçekleştirilen Satın Alımlar Süreci	Uygunluk denetimi
	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Döner Sermaye Bütçesinden İhale Usulleri Haricinde Gerçekleştirilen Satın Alımlar Süreci	Uygunluk denetimi
	Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi	Döner Sermaye Bütçesinden İhale Usulleri Haricinde Gerçekleştirilen Satın Alımlar Süreci	Uygunluk denetimi
	Veteriner Fakültesi	Döner Sermaye Bütçesinden İhale Usulleri Haricinde Gerçekleştirilen Satın Alımlar Süreci	Uygunluk denetimi
	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Kısmi Zamanlı Öğrenci Çalıştırılması Süreci	Uygunluk denetimi
Bartın Üniversitesi	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı, S.K.S. Daire Başkanlığı	Açık İhale İşlemleri	Uygunluk denetimi
	Döner Sermaye İşletmesi	Döner Sermaye İşlemleri	Uygunluk denetimi
	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	İç Kontrol İşlemleri	Uygunluk denetimi
	Proje ve Teknoloji Ofisi Genel Koordinatörlüğü	Proje İşlemleri Süreci	Uygunluk denetimi
Bingöl Üniversitesi	Veteriner Fakültesi ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Ek ders Ödeme İşlemleri	Uygunluk ve Mali Denetim
	Ziraat Fakültesi ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı		Uygunluk ve Mali denetim
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Taşınır Giriş-Çıkış, Hurdaya Ayırma, Yıl Sonu, Kayıtlardan Düşüm, Muhasebe, Muhafaza ve Takibi İşlemleri	Sistem, Uygunluk ve Mali Denetim

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Burdur Mehmet Akif Ersoy Üniversitesi	Sosyal Bilimler Meslek Yüksekokulu Müdürlüğü, Spor Bilimleri Fakültesi Dekanlığı	Ek Ders Ödeme İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık Bilimleri Fakültesi Dekanlığı, Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Maas Ödeme İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Bursa Uludağ Üniversitesi	Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi (SUAM)	Döner Sermaye Satın Alma İşlemleri	Sistem denetimi
Çanakkale 18 Mart Üniversitesi	Biga M YO	Döner Sermaye Gelirleri	Uygunluk ve Mali Denetim
	Dardanos İktisadi İşletmesi	Gelirlerin Tahakkuku, Takip, Tahsili	Uygunluk ve Mali Denetim
	Kreş ve Anaokulu		Sistem ve Mali denetim
	Ağız ve Diş Sağlığı Araştırma ve Uygulama Merkezi	Taşınır İşlemleri	Sistem denetimi
	Diş Fakültesi		Sistem denetimi
Çankırı Karatekin Üniversitesi	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehber Denetimi	BT Denetimi
	İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi	Evrak İşlemleri ve Personel Ödeme İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Çerkeş Meslek Yüksekokulu	Maas Ödeme İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Hukuk Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İlgaz Turizm ve Otelcilik Yüksekokulu		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İslami İlimler Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
Çukurova Üniversitesi	Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi (Balcalı Hastanesi)	Ambar İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Bilimsel Araştırma Projeleri Koordinasyon Birimi	Bilimsel Projeleri Destek Hizmetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi (Balcalı Hastanesi)	Borç Ödeme İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık, Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Doğrudan Temin yöntemiyle Yapılan Alım İşlem Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi (Balcalı Hastanesi)	Döner Sermaye Ek Ödeme Sistemi ve Ödeme İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Eğitim Aile Sağlığı Merkezi	Döner Sermaye Faaliyet ve İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Merkezi Araştırma Laboratuvarı (ÇÜMERLAB)		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık Bilimleri DeneySEL Tıp Araştırma ve Uygulama Merkezi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlıklı Yaşam ve Spor Bilimleri Uygulama ve Araştırma Merkezi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Süptropik Meyveler Uygulama ve Araştırma Merkezi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Türkçe Öğretimi Uygulama ve Araştırma Merkezi (TÖMER)		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi (Balcalı Hastanesi)	İşçi Ücret ve diğer hakları	Sistem ve Uygunluk Denetimi
		Sağlık Turizmi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Dokuz Eylül Üniversitesi	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	657 4/D'li İşçi Alımları ve Özlük İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi (Üniversite Hastanesi)		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği Süreci	BT Denetimi
	Deprem Araştırma ve Uygulama Merkezi	Deprem Araştırma ve Uygulama Merkezi Faaliyetleri ve Döner Sermaye İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Güzel Sanatlar Fakültesi, Güzel Sanatlar Enstitüsü, Devlet Konservatuvarı	Doğrudan Temin İle Yapılan Alımlar Süreci (Tüm Alımlar)	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İlahiyat Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Mühendislik Fakültesi, Mimarlık Fakültesi, Hukuk Fakültesi, Adalet Meslek Yüksekokulu	Ek Ders Ödeme İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Tıp Fakültesi, Sağlık Bilimleri Enstitüsü, Sağlık Hizmetleri Meslek Yüksekokulu		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi (Üniversite Hastanesi)	Hasta Bakım İşlemleri ve Hemşirelik Hizmetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
		Sağlık Hizmetleri Nöbet İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi

Ek-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Düzce Üniversitesi	Rektörlük ve Bağlı Birimleri	Dijital Olgunluk	Sistem ve Performans Denetimi
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	Düzce Üniversitesi Enerji Verimliliği Uygulamaları	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Genel Sekreterlik ve Bağlı Birimleri	Düzce Üniversitesi İç Kontrol Sistemi ve Kurumsal Risk Yönetimi Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Rektörlük ve Bağlı Birimler	Düzce Üniversitesi Kurum Kimliği Süreci	Performans Denetimi
	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Personel Güvenliği Süreci Yönetimi	BT Denetimi
	Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi Üniversite Hastanesi	Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi Üniversite Hastanesi Enerji Verimliliği Uygulamaları	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Üniversite Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi-Hastane	Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi Üniversite Hastanesi İç Kontrol Süreci	Performans Denetimi
Ege Üniversitesi	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Alacak Takip ve Tahsil İşlemleri	Sistem denetimi
	Sağlık Uygulama Ve Araştırma Merkezi (Hastane)	Döner Sermaye Katkı Paylarının Hesaplanması ve Dağıtılması İşlemleri	Sistem denetimi
		Döner sermaye satın alma işlemleri ile malzeme planlama ve takip sistemi	Sistem denetimi
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	İşçi Ücretleri İşlemleri	Sistem denetimi
	Bilim ve Teknoloji Uygulama ve Araştırma Merkezi (EBİLTEM)	Mali İşlemler	Sistem denetimi
	Ziraat Fakültesi	Menemen Araştırma, Uygulama ve Üretim Çiftliği ile Mordoğan Araştırma, Uygulama ve Deneme İstasyonu Faaliyetleri	Sistem denetimi
Erciyes Üniversitesi	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	Öğrenci Mezuniyet ve Diploma İşlemleri,	Sistem denetimi
	Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği (1- Varlık Gruplarının Ve Kritik Derecelerinin Belirlenmesi 2- Mevcut Durum Ve Boşluk Analizi 3- Varlık Gruplarına Yönelik Birinci Seviye Güvenlik Tedbirleri)	BT Denetimi
	Dış Hekimliği Uygulama ve Araştırma Merkezi Müdürlüğü	Doğrudan Temin Süreci 2 (Doğrudan Temin İşlemleri)	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Tarımsal Uygulama Ve Araştırma Merkezi Müdürlüğü	Döner Sermaye İşlemleri süreci-4 (Döner Sermaye Doğrudan Temin İşlemleri, Muayene Kabul işlemleri ve Sözleşme uygulamaları, Döner Sermaye Ek Ödeme İşlemleri ve Döner Sermaye Gelir işlemleri Süreci)	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İlaç Uygulama ve Araştırma Merkezi Müdürlüğü	Döner Sermaye İşlemleri süreci-3 (Döner Sermaye Mal Alımı İhale İşlemleri, Döner Sermaye Hizmet Alımı İhale İşlemleri, Doğrudan temin İşlemleri, Döner Sermaye Ek Ödeme İşlemleri ve Döner Sermaye Gelir işlemleri Süreci)	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sosyal Bilimler Enstitüsü Müdürlüğü	Ek Ders Ödemeleri 1 (Ek Ders Ödemeleri, Tezli Yüksek Lisans Katkı Payı İşlemleri)	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Uzaktan Eğitim Uygulama Ve Araştırma Merkezi Müdürlüğü	Ek Ders Ödemeleri 2 (Uzaktan Eğitim)	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Dış İlişkiler Ofis Başkanlığı (Erasmus Kurum Koordinatörlüğü)	Erasmus Öğrenci Ve Personel Hareketliliği Süreci (Erasmus Öğrenci ve Personel Hareketliliği İşlemleri)	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Gelirlerin Tahakkuku, Gelir Ve Alacakların Takip Ve Tahsil İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	Taşınır İşlemleri (Ambar Giriş- Çıkış İşlemleri, Zimmet İşlemleri, Kayıtlardan Düşüm İşlemleri ve Hurdaya Ayırma İşlemleri)	Sistem ve Uygunluk Denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Eskişehir Osmangazi Üniversitesi	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği Süreci	BT Denetimi
	Sağlık Hizmetleri Meslek Yüksekokulu Döner Sermaye İşletmesi	Döner Sermaye Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	Enerji Verimliliği Uygulamaları Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sanat ve Tasarım Fakültesi	İç Kontrol Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Kartuş ve Tonerlere İlişkin Satınalma Ve Taşınır İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık, Uygulama ve Araştırma Hastanesi	Mal Alım İhaleleri ve Sözleşme Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı, Eğitim Fakültesi	Yatay Geçiş Sınavı İle Gelen Öğrenci Kayıt ve Kabul İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Fırat Üniversitesi	Türkçe Öğretimi Uygulama ve Araştırma Merkezi	Döner Sermaye Ek Ödeme İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Fen Bilimleri Enstitüsü	Ek Ders Ödemeleri Süreci 1	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sosyal Bilimler Enstitüsü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	Hizmet Araçları Yönetim İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Maaş Ödemeleri Süreci (İşçi Personel Maaşları)	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Keban Meslek Yüksekokulu	Maaş Ödemeleri ve Ek Ders Ödemeleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İlahiyat Fakültesi	Yaz Okulu Ek Ders Ödemeleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Galatasaray Üniversitesi	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Döner Sermaye Gelirlerinin Yönetilmesi Süreci	Sistem, Uygunluk ve Mali Denetim
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Gelirlerin Yönetilmesi Süreci	Sistem, Uygunluk ve Mali Denetim
	Fen Bilimleri Enstitü Müdürlüğü Sosyal Bilimler Enstitü Müdürlüğü	Lisansüstü Öğrencileri Başvuru ve Kayıt Süreci Uygunluk ve Sistem Denetimi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İMİ Daire Başkanlığı, Genel Sekreterlik	Temizlik İşlemleri Süreci Uygunluk ve Sistem Denetimi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Gazi Üniversitesi	Uygulamalı Bilimler Fakültesi	Ek Ders İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	İç Kontrol Sürecinin Değerlendirilmesi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Eğitim Bilimler Enstitüsü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Eğitim Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Fen Bilimleri Enstitüsü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Hukuk Müşavirliği		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Tıp Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Dış Hekimliği Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Eczacılık Fakültesi	Taşınır İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Fen Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Eğitim ve Öğretim ve Dış İlişkiler Kurum Koordinatörlüğü ve Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	Yabancı Uyruklu Öğrenci İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Giresun Üniversitesi	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetimi	BT Denetimi
	Mühendislik Fakültesi	Personel Ödeme İşlemleri, Satın Alma İşlemleri ve Taşınır Mal İşlemleri Süreçleri	Sistem, Uygunluk ve BT Denetim
	Tıp Fakültesi	Personel Ödeme İşlemleri, Satın Alma İşlemleri ve Taşınır Mal İşlemleri Süreçleri	Sistem, Uygunluk ve Mali Denetim

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Hacettepe Üniversitesi	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	Aydınlatma ve Elektrik Sarfıyatı İşlemleri Süreci	Sistem denetimi
	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü, - Eğitim Fakültesi	Eğitim Fakültesinin Döner Sermaye Kaynaklı İşlemleri ile Gelir ve Harcama İşlemleri	Sistem denetimi
		Eğitim Fakültesinin Döner Sermaye Kaynaklı İşlemleri ile Gelir ve Harcama İşlemleri	Sistem denetimi
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	Isıtma ve Soğutma İşlemleri	Sistem denetimi
	İş Sağlığı ve Güvenliği Kurulları Koordinasyon Birimi	İş Sağlığı ve Güvenliği İşlemleri	Sistem denetimi
	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Memur Yemek Servisi Yürütme Kurulu Hizmetleri ile Gelir ve Harcama İşlemleri Süreci	Sistem denetimi
	H.Ü Sağlık Hizmetleri Birimi Yönetim Kurulu Başkanlığı-Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Nöbet Ücreti ve Fazla Mesai Ödemelerine Esas İşlemler	Sistem denetimi
			Sistem denetimi
	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Öğrenci Yemek Servisi Hizmetleri ile Gelir ve Harcama İşlemleri	Sistem denetimi
	Personel Daire Başkanlığı	Özel Bütçe Beytepe Birimleri Ek Ders Ödemelerine Esas İşlemler	Sistem denetimi
			Sistem denetimi
	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı (Sosyal Tesisler ve İşletmeler Müdürlüğü)	Sosyal Tesisler ve İşletmeler Beytepe Birimleri Gelir İşlemleri Süreci	Sistem denetimi
			Sistem denetimi
			Sistem denetimi
		Sosyal Tesisler ve İşletmeler Sıhhiye Birimleri Stok Yönetimi İşlemleri Süreci	Sistem denetimi
	İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı	Taşınmaz Kiraya Verilmesi ve Sözleşme	Sistem denetimi
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Uygulamaları ile Taşınmaz Kira Gelirleri	Sistem denetimi
Hatay Mustafa Kemal Üniversitesi	Hatay Mustafa Kemal Üniversitesi Sağlık Bilimleri Fakültesi	İç Kontrol Sistem Denetimi	Sistem denetimi
	Hatay Mustafa Kemal Üniversitesi Bilimsel Araştırma Projeleri Koordinasyon Birimi	Mali İşlemler Süreci	Mali denetim
İnönü Üniversitesi	İlahiyat Fakültesi	Bölüm Başkanlığı Anabilim Dalı Başkanlığı İşlemleri	Sistem denetimi
	Fen Edebiyat Fakültesi	Bölüm Başkanlığı ve anabilim Dalı İşlemleri	Sistem denetimi
	Kalite Koordinatörlüğü	Bütün İşlemler	Sistem denetimi
	Güzel Sanatlar Fakültesi	İç Kontrol İşlemleri	Sistem denetimi
	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	Not Giriş ve Otomasyon İşlemleri	Sistem denetimi
	BAP	Satın alma Süreçleri	Sistem denetimi
	Turgut Özal Tıp Merkezi	Taşınır Kayıt ve Kontrol İşlemleri	Sistem ve Mali denetim
İstanbul Teknik Üniversitesi	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Bakım ve Onarım Sözleşmeleri Süreci Sistem Denetimi	Sistem denetimi
	Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı	Bilgi İşlem Teknolojisi İşlemleri Süreci	Sistem denetimi
	Fen Edebiyat Fakültesi	Ek Ders Ödeme Süreci	Sistem denetimi
	İşletme Fakültesi, Afet Yönetimi Enstitüsü	Taşınır Mali İşlemleri Süreci Denetimi	Sistem denetimi
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	Yapım İşleri İhale Süreci Sistem Denetimi	Sistem denetimi
İstanbul Üniversitesi	İlaç Uygulama ve Araştırma Merkezi	Birim İş ve İşlemleri, Taşınır Mali İşlemleri, İç Kontrol İşlemleri	Sistem denetimi
	Atatürk İlkeleri ve İnkılap Tarihi Enstitüsü	Lisansüstü Eğitim İşlemleri, Taşınır Mali İşlemleri, İç Kontrol İşlemleri	Sistem denetimi
	Deniz Bilimleri ve İşletmeciliği Enstitüsü	Lisansüstü Eğitim İşlemleri, Taşınır Mali İşlemleri, İç Kontrol İşlemleri	Sistem denetimi
	Sağlık Bilimleri Enstitüsü	Lisansüstü Eğitim İşlemleri, Taşınır Mali İşlemleri, İç Kontrol İşlemleri	Sistem denetimi
	İstanbul Tıp Fakültesi	Maaş ve Diğer Personel Ödeme İşlemleri	Sistem denetimi
	Dış Hekimliği Fakültesi	Öğrenci İşleri Süreçleri	Sistem denetimi
	Eczacılık Fakültesi		Sistem denetimi
	Edebiyat Fakültesi		Sistem denetimi
	İktisat Fakültesi		Sistem denetimi
	İlahiyat Fakültesi		Sistem denetimi
	İşletme Fakültesi		Sistem denetimi
	Bilimsel Araştırma Projeleri Koordinasyon Birimi	Satınalma İşlemleri, Taşınır Mali İşlemleri, İç Kontrol İşlemleri	Sistem denetimi
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	Yapım ve Onarım İşlemleri, İç Kontrol İşlemleri	Sistem denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

İzmir Katip Çelebi Üniversitesi	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetimi	Sistem ve BT Denetimi
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Mal Alımı İhale Süreci İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
İzmir Yüksek Teknoloji Enstitüsü	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Taşınır İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İdari Mali İşler Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
Kahramanmaraş Sütçü İmam Üniversitesi	Ağız ve Diş Sağlığı Eğitim Uygulama ve Araştırma Merkezi Denetimi	Sistem Denetimi	Sistem denetimi
	Bilimsel Araştırma Projeleri Birimi Denetimi	Sistem Denetimi	Sistem denetimi
		Sistem Denetimi	Sistem denetimi
	Hayvansal Üretim Uygulama ve Araştırma Merkezi Denetimi	Sistem Denetimi	Sistem denetimi
	Siyer-i Nebi Araştırmaları Uygulama Merkezi Denetimi	Sistem Denetimi	Sistem denetimi
	Spor Bilimleri Fakültesi Denetimi	Sistem Denetimi	Sistem denetimi
Karadeniz Teknik Üniversitesi	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberi Denetimi	BT Denetimi
	Adli Bilimler Enstitüsü	Döner Sermaye Gelirleri, Döner Sermaye Ödeme İşlemleri, Doğrudan Temin Yöntemiyle Yapılan Alım ve Yapım İşleriyle Ödeme Süreci, Taşınır Mal İşlemleri Süreci, Yolluk Ödeme İşlemleri ve İç Kontrol Faaliyetleri Süreçleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Dış Hekimliği Fakültesi	Döner Sermaye İşletme Birimi Doğrudan Temin Yöntemiyle ve Açık İhale Usulü ile Mal Alım ve Ödeme Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Bilimsel Araştırma Projeleri Koordinasyon Birimi	İç Kaynaklı Bilimsel Projeler Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi (Farabi Hastanesi) Başhekimliği	Laboratuvar Hizmetleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Kırklareli Üniversitesi	Mimarlık Fakültesi Dekanlığı	İç Kontrol Sisteminin Kurulması ve Koordinasyonu	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Kocaeli Üniversitesi	Havacılık ve Uzay Bilimleri Fakültesi	Akademik Birim Faaliyetleri 1	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Personel Daire Başkanlığı	Akademik Personel Atama, Kadro, Terfi İşl.	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Turizm Fakültesi	Birim Faaliyetleri 2	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Mühendislik Fakültesi	Döner Sermaye Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Hukuk Müşavirliği	Hukuk Müşavirliği Faaliyetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	Öğrenci Katkı Payı ve Öğrenim Ücretleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık Hizmetleri MYO	Personel Harcamaları (Maaş Ek Ders)	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık Bilimleri Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	SKS Daire Başkanlığı-İMİD Başkanlığı-Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Personel Servis Hizmetleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
		Yemek Gelirleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Kütahya Dumlupınar Üniversitesi	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı	Öğrenci Kişisel Verilerin Korunması Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Türkçe Öğretim Uygulama ve Araştırma Merkezi(TÖMER)	Ön mali kontrol	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı-Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Taşınmaz Kayıt İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Marmara Üniversitesi	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Açık İhale İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	Enerji Verimliliği İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Hak Ediş Ödemeleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Uygulama ve Araştırma Merkezleri	İç Kontrol İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Diş Hekimliği Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İşletme Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Koruma ve Güvenlik Şb. Md.		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık Bilimleri Enstitüsü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Spor Bilimleri Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Teknik Bilimler MYO		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Uygulamalı Bilimler Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yazı İşleri ve Arşiv Şb. Md.		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Fen Edebiyat Fakültesi	İç Kontrol Sistemi İşlemleri Süreci (Taşınır, Ek ders, Öğrenci İşlemleri, 31 Md. Kapsamı Personel, Yabancı Uyraklu Personel, Doğrudan Temin)	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yabancı Diller Yüksekokulu		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İlahiyat Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Bilimsel Araştırma Projeleri Koordinatörlüğü	İdari ve Mali İşlemler Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Kişisel Verilerin Korunmasına Yönelik İşlemler Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığı	Kütüphane ve Dokümantasyon Daire Başkanlığı ve Yayınevi İç Kontrol Sistemi İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Öğrenci Kulüp İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Güzel Sanatlar Fakültesi	Pazarlık Usulü Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Uluslararası İlişkiler Ve Akademik İşbirliği Ofisi	Uluslararası İlişkiler Ve Akademik İşbirliği Ofisi İç Kontrol Sistemi İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Mimar Sinan Güzel Sanatlar Üniversitesi	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Doğrudan Temin	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Prof. Sami Şekeroğlu Sinema-Televizyon UAM Müdürlüğü	Evrak İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sinema ve Televizyon Bölümü Başkanlığı	Evrak İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Hukuk Müşavirliği	İcra ve Alacak Takip İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	İç Kontrol Faaliyetlerinin Koordinasyonu	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İş Sağlığı ve Güvenliği Koordinasyon Birimi	İş Sağlığı ve Güvenliği (İSG) İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Muğla Sıtkı Koçman Üniversitesi	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Hukuk Müşavirliği		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Personel Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Fen Fakültesi	Taşınır Mal İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Munzur Üniversitesi	Çemişgezek Meslek Yüksekokulu	Ek Ders Ödeme İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Edebiyat Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Güzel Sanatlar, Tasarım ve Mimarlık Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İletişim Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Lisansüstü Eğitim Enstitüsü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Mühendislik Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Pertek Sakine Genç Meslek Yüksekokulu		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık Bilimleri Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Spor Bilimleri Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Tunceli Meslek Yüksekokulu		Sistem ve Uygunluk Denetimi
Necmettin Erbakan Üniversitesi	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sürekli Eğitim Uygulama ve Araştırma Merkezi (KONSEM) Döner Sermaye İşletme Birimi	Döner Sermaye Ek Ödeme İşlemleri ve Doğrudan Temin Yöntemi ile Alım İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sosyal Ve Beşeri Bilimler Fakültesi Dekanlığı	Fakülte Yönetim Kurulu İşlemleri, Taşınır Mal İşlemleri ve Doğrudan Temin Yöntemi ile Alım İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Eğitim Bilimleri Enstitüsü	Öğrenci İşlem Süreçleri ve Taşınır Mal İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Nevşehir Hacı Bektaş Veli Üniversitesi	Bilgi İşlem Dairesi	Bilgi ve İletişim Güvenliği	BT Denetimi
	Gülşehir Sosyal Bilimler Meslek Yüksekokulu	Ders Programları ve Puantajları İşlemleri	Uygunluk denetimi
	Güzel Sanatlar Fakültesi		Uygunluk denetimi
	Hacıbektaş Teknik Bilimler Meslek Yüksekokulu		Uygunluk denetimi
	Kozaklı Meslek Yüksekokulu		Uygunluk denetimi
	Gülşehir Sosyal Bilimler Meslek Yüksekokulu	Taşınır Mal İşlemleri Süreci	Uygunluk denetimi
	Güzel Sanatlar Fakültesi		Uygunluk denetimi
	Hacıbektaş Teknik Bilimler Meslek Yüksekokulu		Uygunluk denetimi
Niğde Ömer Halisdemir Üniversitesi	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Gelir ve Gider, Satın Alma ve Muhasebe İşlemleri	Sistem, Uygunluk ve Mali Denetim
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Satın Alma İşlemleri -Taşınır Mal İşlemleri Süreci- 657/4D Sürekli İşçi Maaş Ödeme İşlemleri	Sistem, Uygunluk ve BT Denetim
Ondokuz Mayıs Üniversitesi	Fen Edebiyat Fakültesi, Tıp Fakültesi, İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı, Personel Daire Başkanlığı, Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	Maaş Ödeme Süreci	Sistem denetimi
	Dış Hekimliği Fakültesi DSİ., Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi, İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Ücret Ödeme Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Osmaniye Korkut Ata Üniversitesi	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	Yapı İşleri, Bina Bakım ve Onarım İşleri	Sistem, Uygunluk ve Mali Denetim
Selçuk Üniversitesi	Edebiyat Fakültesi Dekanlığı	Ek Ders Ödemeleri Süreci	Sistem, Uygunluk ve Mali denetim
	Eğitim Fakültesi		Uygunluk ve Mali denetim
	Hukuk Fakültesi Dekanlığı		Uygunluk ve Mali Denetim
	İktisadi ve İdari bilimler Fakültesi Dekanlığı		Mali denetim
	Sosyal Bilimler Enstitüsü		Uygunluk ve Mali Denetim
	İletişim Fakültesi Dekanlığı	Gelir-Gider İşlemleri Süreci	Mali denetim
	Türkçe Öğretimi Uygulama ve Araştırma Merkezi		Mali denetim
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Muhasabe Kayıtları	Uygunluk ve Mali Denetim
Sinop Üniversitesi	Bilimsel Araştırma Projeleri Koordinatörlüğü	İç Kaynaklı Bilimsel Projeler	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Mal Alımı İhale İşlemleri ve Doğrudan Temin Süreçlerinin Denetimi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Sivas Cumhuriyet Üniversitesi	Mühendislik Fakültesi	Döner Sermaye İşlemleri	Uygunluk ve Mali Denetim
	Rektörlük Yazı İşleri Müdürlüğü	Kamu Konutları İşlemleri	Uygunluk ve Mali Denetim
	Eğitim Bilimleri Enstitüsü	Özel Bütçe Ek Ders Ödemeleri Süreci	Uygunluk ve Mali Denetim
	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Raporlama Süreci	Sistem denetimi
Tokat Gaziosmanpaşa Üniversitesi	Niksar Meslek Yüksekokulu	Ek Ders Ödemeleri Süreci Denetimi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Niksar Uygulamalı Bilimler Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Turhal Meslek Yüksekokulu		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Turhal Sağlık Hizmetleri Meslek Yüksekokulu		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Turhal Uygulamalı Bilimler Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İslami İlimler Fakültesi	İkinci Öğretim Gelir Gider İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	SKS Daire Başkanlığı	Kısmi Zamanlı Öğrenci Çalıştırılması ve Öğrenci Yemek Yardımı Süreci Denetimi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Eğitim Fakültesi	Yatay Geçiş İşlemleri Süreci Denetimi	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Trakya Üniversitesi	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	BAP Birimi Doğrudan Temin İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Devlet Konservatuarı	Taşınır Mal İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İlahiyat Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Personel Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
Türk-Alman Üniversitesi	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Bütçe ve Performans Süreci Ödenek İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Koruma ve Güvenlik Müdürlüğü	Emniyet ve Güvenlik Hizmetleri Süreci Koruma ve Güvenlik İşlemleri	Sistem ve Uygunluk Denetimi
Uşak Üniversitesi	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü Ek Ödeme İşlemleri, Kurs Seminer Hizmetleri İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi

EK-1 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILI DENETİM FAALİYETLERİ

Yalova Üniversitesi	Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetimi	BT Denetimi
	Altınova Meslek Yüksekokulu	Taşınır İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Çımarık Meslek Yüksekokulu		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Hukuk Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Hukuk Müşavirliği		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İdari Ve Mali İşler Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Personel Dairesi Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sağlık, Kültür Ve Spor Daire Başkanlığı		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Sanat ve Tasarım Fakültesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Strateji Geliştirme Dairesi		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Termal Meslek Yüksekokulu		Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yalova Meslek Yüksekokulu		Sistem ve Uygunluk Denetimi
Yıldız Teknik Üniversitesi	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	İç Kontrol Sisteminin Kurulması, Geliştirilmesi ve Koordinasyon İşlemleri	Sistem denetimi
	Genel Sekreterlik, İş Sağlığı ve Güvenliği Koordinatörlüğü	Acil Durum, Afet ve Atık Yönetimi İşlemleri Süreci	Sistem denetimi
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	Bakım ve Onarım Hizmetleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İletişim Koordinatörlüğü	Etkinlik, Organizasyon ve Tanıtım İşlemleri Süreci	Sistem denetimi
	Koruma ve Güvenlik Müdürlüğü	Koruma ve Güvenlik İşlemleri Süreci	Sistem denetimi
	Sağlık, Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Kültür, Spor ve Barınma Hizmetleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Engelli Öğrenci Koordinatörlüğü, Öğrenci İşleri Daire Başkanlığı, Fen Bilimleri Enstitüsü, Sosyal Bilimler Enstitüsü	Özel ve Engelli Öğrenci İşlemleri Süreçleri	Sistem denetimi
	Genel Sekreterlik, Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı	Sosyal Tesislerin Yönetim ve Gelir İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	İdari birimler ve Fakülteler	Taşınırın Kayıttan Düşme ve Hurdaya Ayırma İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Bilgi İşlem Daire Başkanlığı	Teknik Servis Hizmetleri Süreci	Sistem denetimi
	Destek Hizmetleri Şube Müdürlüğü	Temizlik İşlemleri Süreci	Sistem denetimi
	Türkçe ve Yabancı Dil Uygulama ve Araştırma Merkezi	Türkçe ve Yabancı Dil Uygulama ve Araştırma Merkezi İşlemleri Süreci	Sistem ve Uygunluk Denetimi
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı	Yapım İşleri İhale ve Uygulama Süreci	Sistem denetimi
Yozgat Bozok Üniversitesi	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı	Araç Hareketler Amirliği İşlemleri	Uygunluk denetimi
	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Döner Sermaye İşlemleri	Uygunluk denetimi
Zonguldak Bülent Ecevit Üniversitesi	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı, Bilgi İşlem Daire Başkanlığı, Sağlık Kültür Spor Daire Başkanlığı	Açık İhale Süreci	Uygunluk denetimi
	Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi		Uygunluk denetimi

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

Kurum	Danışmanlık Faaliyetinin İçeriği	İnceleme Faaliyetinin İçeriği
Adalet Bakanlığı	Hukuk yargılamasında adli yardım süreçlerinin incelenmesi	Metropol şehirlerdeki adalet sarayları ile ceza infaz kurumu kampüslerinin incelenmesi
	Yardımcı personele yönelik yerinde ve uzaktan eğitim faaliyetleri	Aile içi şiddet konularında adli makamlarca alınan tedbirler ile AGO ve ÇİM'lerin incelenmesi
	E-Duruşma SEGBİS KİOSK BİOSİS Uygulamaları	
Aile ve Sosyal Hizmetler Bakanlığı	Yurt Dışı Sosyal Hizmetler	
	Sürekli Denetim Projesi	
	Ön Mali Kontrol Sonucu Uygun Görüş Verilmeyen İşlemler	
Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı	2018/4 sayılı Tasarruf Tedbirleri Genelgesi	
	2018/5 sayılı Bakanlığımız Merkez Birimleri ile Bağlı, İlgili ve İlişkili Kuruluşlarımız Tarafından Sunulan Hizmetlerde İşlemlerin Basitleştirilmesi Suretiyle Etkinliğin Artırılması Genelgesi	
Gençlik ve Spor Bakanlığı	Strateji Geliştirme Başkanlığı Teşkilatlanma Süreci (Cumhurbaşkanlığı Hükümet Sistemine geçilmesinden sonra Gençlik ve Spor Bakanlığında 2019/Temmuz ayından itibaren başlayan yenidene yapılandırma çalışmalarının 703 sayılı KHK ve 1 Sayılı Cumhurbaşkanlığı Kararnamesi çerçevesinde birim bazında değerlendirilmesi)	Şanlıurfa İli İnceleme Sonuçları (Bakanlık Makamının görevlendirmesi uyarınca 21-22 Şubat 2022 tarihlerinde Şanlıurfa Gençlik ve Spor İl Müdürlüğü'nün yönetim yapısı, tesisleşme durumu ve gençlik/spor faaliyetleri yerinde incelenmiştir.)
	Gençlik ve Spor Bakanlığı Merkez Birimleri Teşkilatlanma Süreci (Cumhurbaşkanlığı Hükümet Sistemine geçilmesinden sonra Gençlik ve Spor Bakanlığında 2019/Temmuz ayından itibaren başlayan yenidene yapılandırma çalışmalarının 703 sayılı KHK ve 1 Sayılı Cumhurbaşkanlığı Kararnamesi çerçevesinde Bakanlık bazında değerlendirilmesi)	Adana İli İnceleme Sonuçları (Bakanlık Makamının görevlendirmesi uyarınca 16-17 Nisan 2022 Şubat tarihlerinde Adana Gençlik ve Spor İl Müdürlüğü'nün yönetim yapısı, tesisleşme durumu ve gençlik/spor faaliyetleri yerinde incelenmiştir.)
		Ankara İli İnceleme Sonuçları (Bakanlık Makamınca yapılan görevlendirme uyarınca 23 ve 24 Nisan 2022 tarihlerinde İl Müdürlüğü yöneticileri ile görüşmeler yapılmış, İl Müdürlüğü'ne ait bazı öğrenci yurtları ve gençlik merkezi ziyaret edilerek öğrenciler, sporcular, gençlik çalışanları, eğiticiler ve yetkililerle görüşülmüş, yerinde gözlemler yapılmıştır.)
		Gençlik Kampları
		Öğrenci Yurtları
İçişleri Bakanlığı	Kişisel Verilerin Korunması ile İlgili İş ve İşlemler Süreci	
	ISAY Yetkilendirmesi Kapsamında Misyon, Vizyon ile 2021 Yılı Faaliyet Raporunda Yer Alan Teşkilat Şemasının Başkanlık İnternet Sayfasında Güncellenmesi Çalışması	
	Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı (2021-2022)'nda 6.1.2. Numaralı Eylem Gereğince Birimimiz İş Süreçleri ve İş Akış Şemalarının Güncellenmesi Çalışması	
	PERDİS Projesi Kapsamında Kontrol Listesinin Hazırlanmasına İlişkin Kurul Toplantıları	
	İç Denetim Birimi Başkanlığı Kalite Güvence ve Geliştirme Programı Ekinde Yer Alan "Performans Değerlendirme Formu"nın Değerlendirilmesi	
	PERDİS Kontrol Çizelgesi Doldurulması	
	Kişisel Verilerin Korunması Kanunu Kapsamında Kişisel Veri İşleme Envanteri Hazırlanması	
	İç Kontrol Çalışmaları Kapsamında Personelin Eğitimi ve Bilgilendirilmesi	
	2022 Yılı Birim Konsolide Risk Raporunun Güncellenmesi Çalışması	
	Web Sitesi Düzenlenmesi-Risk Strateji Belgesinin Yayınlanması	
	KOS 1.3 - Etik Kurallar Çalışması	
	Web Sitesi Düzenlenmesi-Etik Kurallar	

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

İçişleri Bakanlığı	Kişisel Veri İşleme Envanteri Çalışması	
	Birim Risk Kontrol Eylem Planı Formlarının Oluşturulması	
	Kamu İç Kontrol Standartları Uyum Eylem Planı İzleme Cetveli Doldurulması	
	Mevzuat Hazırlama Süreçleri (Düzenleyici Etki Analizi) Çalışması	
	OECD SPIO Veri Toplama Süreci ile İlgili Çalışma	
	Risk Kontrol Eylem Planı İzleme Tabloları Doldurulması ile İlgili Çalışma	
Jandarma Genel Komutanlığı	Stratejik Planlama Faaliyetleri	
Meteoroloji Genel Müdürlüğü	ICAO Denetimleri Kapsamında Meteoroloji Ofislerini Denetleyecek Meteoroloji Denetçiliğinin Yapısının Değerlendirilmesi	
	Personel Güçlendirme Faaliyetlerinin Önemi ve Meteoroloji Genel Müdürlüğünde Gerçekleştirilebilecek Personel Güçlendirme Faaliyetlerinin Değerlendirilmesi	
	Yaşanabilir Şehirler ve Sürdürülebilir Çevre Perspektifinden Kentsel Isı Adalarının Etkilerinin İncelenmesi ve Bu Kapsamda Meteorolojik Gözlem Sistemlerinin Öneminin Değerlendirilmesi	
Millî Savunma Bakanlığı	İç Kontrol Sistemi (MSB)	
Sahil Güvenlik Komutanlığı	Havacılık Malzemeleri Tedarik Yönetimi	
	Lojistik Yönetim Bilgi Sistemi (LYBS)	
Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı	Teknoloji Odaklı Sanayi Hamlesi Programı	
	Sanayi ve Teknoloji İl Müdürlükleri İç Kontrol Sistemi Oluşturulması	
	KOP Bölge Kalkınma İdaresi İç Kontrol Danışmanlık	
	DAP Bölge Kalkınma İdaresi İç Kontrol Danışmanlık	
	DOKAP Bölge Kalkınma İdaresi İç Kontrol Danışmanlık	
	Rekabet Öncesi İşbirliği Programı	
Tapu ve Kadastro Genel Müdürlüğü	İç Denetim Birim Başkanlığının İç-Den Yazılımı Uygulama Sorunlarının Tespiti ve Hataların Giderilmesi	
	Elektronik Sicil Tutulmasına İlişkin Risklerin Belirlenmesi Hakkında Danışmanlık Raporu	
	Takbis 2020 Yazılım Ve Veri Tabanı Teknolojilerinin Belirlenmesi Süreci Danışmanlık Raporu	
Tarım ve Orman Bakanlığı	Sözleşmeli Tarım Uygulama Modeli	
Ticaret Bakanlığı	Bakanlığımız BT Yapısının Cumhurbaşkanlığı Dijital Dönüşüm Ofisinde Yayınlanan Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberine Uyulaştırılmasına Katkı Sağlanması	
	Ülkemizdeki Dahili Vergi Sisteminin, Dahilde İşleme Rejimi Kullanım Oranını Arttırıp Arttırmadığının Analiz Edilmesi ve Değerlendirilmesi	
	Merkez Taşınır Mal Kayıt ve Takibi	
	Serbest Bölgelerin Üretime Yaptığı Katkının Değerlendirilerek İyileştirme Önerileri Geliştirilmesi	
	Yükümlü Kayıt Takip Sistemi Uygulanması İçin Yürütülecek Veri Kalitesi Çalışmasına Katkı Sağlanması	
	Sistem Güvenlik Stratejisinin Oluşturulmasına Katkı Sağlanması	
	Tüm Yönleriyle Doğrudan Temin Kapsamı Alımların Değerlendirilerek Rehber Hazırlanması	
	Yönetim bilgi sistemlerinin kullanım etkinliğinin değerlendirilmesi	
Atatürk Kültür, Dil ve Tarih Yüksek Kurumu	Yönetim kurulu kararlarının uygulanması ve izlenmesi sürecinin değerlendirilmesi (01.01.2021-31.12.2021 dönemi)	
	Yönetim kurulu kararlarının uygulanması ve izlenmesi sürecinin değerlendirilmesi (01.01.2022-30.06.2022 dönemi)	
	Rusya Bilimler Akademisi (tarihçesi, yapısı ve faaliyetleri)	

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

Devlet Su İşleri Genel Müdürlüğü	Borulu şebeke sulama projeleri rehberi hazırlanması	10. Bölge (Diyarbakır) Batman sağ sahil sb. inceleme raporu
	Çanakkale ilinin bölge müdürlüğü olması danışmanlık raporu	Bayburt Demirözü at ve tıgh inceleme raporu
	Doğrudan temin talepleri danışmanlık raporu	CİMER 5. bölge (ankara) inceleme raporu
	Gaziantep ilinin bölge müdürlüğü olması danışmanlık raporu	DSİ 8. bölge (erzurum) inceleme raporu-2
	Hatay ilinin bölge müdürlüğü olması danışmanlık raporu	Gelendost Sulama Birliği inceleme raporu
	Kastamonu taşkın danışmanlık raporu	Kamu Denetçiliği görüş inceleme raporu
	Yetiştirilmek amacıyla yurtdışında eğitim gören personel	
Devlet Tiyatroları Genel Müdürlüğü		Trabzon Devlet Tiyatrosu Müdürlüğü-Turne Faaliyetleri
		Trabzon Devlet Tiyatrosu Müdürlüğü-İhale Süreci
		İzmir Devlet Tiyatrosu Müdürlüğü-Görev yerleri ve tasarruf tedbirleri
		Antalya Devlet Tiyatrosu Müdürlüğü-Festival Süreci ve sürekli işçi fazla çalışma ücretleri
Karayolları Genel Müdürlüğü	YİD Sözleşmelerinin yürütülmesi ile ilgili olarak hukuk, mevzuat, finans, bakım-işletme ve ücret toplama sistemleri, zeyilname ve mutabakatların tanzimi konularında danışmanlık faaliyeti talebi	Yenilenebilir enerji kaynakları ile elektrik üretimi faaliyeti
KOSGEB	Uzaktan çalışma Koşullarının Değerlendirilmesi	
	İç Kontrol Risk Değerlendirme Çalışmalarında Danışmanlık	
	KOSGEB Destek programlarının Sadeleştirilmesi	
	KOSGEB Destek Programları Uygulama Esaslarının Hazırlanmasına İlişkin Esasları.	
	KOSGEB EBYS Tasarımı	
	KOSGEB Girişimcilik Kredisi	
	KOSGEB Düzce Acil Destek Kredi Faiz Desteği	
	KOSGEB Finansman Destekleri ve Uygulama Yönetmeliği	
	KOSGEB Destekleri Yönetmeliği	
Maden Tetkik ve Arama Genel Müdürlüğü	Jeofizik etütleri dairesi başkanlığınca üretilen jeofizik ekipmanlarının belgelendirilmesi süreci	
	Yazılım yetki tanımlamalarının mevzuat değerlendirmesi, natt sisteminde KVKK uygulamaları	
	Enerji verimliliği uygulamaları	
	Kamu hizmetlerinde işlemlerin basitleştirilmesi suretiyle etkinliğin artırılması	
Orman Genel Müdürlüğü		Düzce Orman İşletme Müdürlüğü sipariş avansları işlemleri
		Bilgi Sistemleri Dairesi Başkanlığında hurdaya ayrılan bazı taşınır malların akıbeti hakkında
		Bazı tahsisli satışlarda m3 birim fiyatlarının yanlış yazılmasından kaynaklanan kurum zararları hakkında
		Tahsisli satışlara ilişkin uygulamalar
		Denizli Orman Bölge Müdürlüğü tahsisli satış uygulamaları
		Bilgi sistemleri varlık envanteri
Özelleştirme İdaresi Başkanlığı	Kişisel Verileri Koruma Komisyonu Yönerge Taslağı	
Sivil Havacılık Genel Müdürlüğü	Kurumsal Dönüşüm Modeli	
Türkiye Hudut ve Sahiller Sağlık Genel Müdürlüğü		Deniz ambulanslarının bakım onarım ve tamiratına ilişkin inceleme
Türkiye Yazma Eserler Kurumu Başkanlığı	Risk Yönetimi	
Vakıflar Genel Müdürlüğü	İzmir, Diyarbakır, Aydın, Şanlıurfa, Tokat, Sivas Vakıflar Bölge Müdürlükleri personel durum tespiti ve sonuçların değerlendirilmesi	
	İzmir, Diyarbakır, Aydın, Şanlıurfa, Tokat, Sivas Vakıflar Bölge Müdürlükleri kuru gıda yardım faaliyetleri	
Yükseköğretim Kurulu	2547 Sayılı Yükseköğretim Kanunu, KHK, BKK, Yönetmelikler ve Usul Esaslarda yapılması gereken düzenlemeler	

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

Türkiye İş Kurumu Genel Müdürlüğü	İş Kaybı Tazminatı Süreci	
	Fon Muhasebe İşlemleri Süreci	
	Taşınır İşlemleri Süreci	
	Ücret Garanti Fonu Süreci	
	Bütçe ve Performans Programlama Süreci	
Amasya İl Özel İdaresi	4735 sayılı Kanunun 30. maddesiyle ilgili görüş	Taşeron işçi kıdem tazminatı hk.
		Tapu Tahsis Belgeleri Hk.
		Maden Cezası Kamu Zararı Hk.
		696 sayılı KHK personeli Hk.
Ankara Büyükşehir Belediyesi	Sosyal Yardımlar Süreci	
	İhale Süreci	
	İç Kontrol Standartları Eylem Planı Hazırlama/Uygulama Süreci	
	İştirakler Süreci	
Antalya Büyükşehir Belediyesi	Belediyemize şartlı bağışlanan taşınmazın, iade talebinin değerlendirilmesi	İhale ile ilgili Şikayet Başvuru Dilekçesi hakkında yapılan inceleme
	Toptancı Halindeki dükkânların kiralama ihale işlemlerinin mevzuata uygunluk yönünden değerlendirilmesi	
	İşyerinin kiralama ihale işlemlerinin mevzuata uygunluk yönünden değerlendirilmesi	
	Belediyemiz adına kayıtlı taşınmazın kiralama ihale işlemlerinin mevzuat yönünden değerlendirilmesi	
	Demre ilçesindeki 26 adet işyerinin kiralama işlemlerinin mevzuata uygunluk yönünden değerlendirilmesi	
	Belediyemize ait 6 adet taşınmazın kiralama işlemlerinin mevzuata uygunluk yönünden değerlendirilmesi	
	Manavgat ilçesi Doğu garajında bulunan 25 adet işyerinin kiralama ihale işlemlerinin mevzuata uygunluk yönünden değerlendirilmesi	
	Muratpaşa İlçesinde mülkiyeti belediyeye ait taşınmaz için daha önce ödenen bedelin, güncel rayiç karşılığında iadesi talebinin mevzuat yönünden değerlendirilmesi	
	Su üstü parkur noktalarının işlemlerinin ilgili mevzuata uygunluğu yönünden değerlendirilmesi	
	Manavgat ilçesi Doğu garajında bulunan 6 adet işyerinin kiralama ihalesinin mevzuata uygunluk yönünden değerlendirilmesi	
	Belediye Encümeninin 28.04.2022 tarih ve 499 sayılı kararı ile mülkiyeti belediyemize ait 6 adet taşınmaz üzerinde bulunan 2204 adet dikili ağacın, satışına yönelik ihale sürecinin mevzuata uygunluğuna yönelik yapılan inceleme	
	Belediyemize ait taşınmazlar üzerinde bulunan 2596 adet dikili ağacın satışı ihalesinin mevzuata uygunluk yönünden değerlendirilmesi	
	Toplu ulaşımında çalışan esnaf araçlarına ait hâsılât payının dağıtılmasına ait yeni havuz sisteminin değerlendirilmesi	
	Antalya Toptancı Hali içindeki Rampa Peronunun kiralama ihalesinin mevzuata uygunluğu yönünden değerlendirilmesi	
	Manavgat orman yangınları nedeni ile zarar gören yanık ağaçların dikili olarak satışı ihalesinin mevzuata uygunluk yönünden değerlendirilmesi	
	Belediyeye ait parselin pazarlık usulü kiralınmasına ilişkin işlemlerin mevzuata uygunluk yönünden değerlendirilmesi	
	Serik ve Demre ilçesindeki işyerlerinin kiraya verilmesine ilişkin ihale sürecinin mevzuata uygunluğu yönünden değerlendirilmesi	
	Belediye hizmetlerinin yürütülmesi için yapılan taşınmaz kiralama işlemlerinin 6098 sayılı Borçlar Kanunu'na eklenen geçici madde yönünden değerlendirilmesi	
	Değişik yerlerdeki su üstü parkur noktalarının kiralama ihale işlemlerinin mevzuata uygunluğu yönünden değerlendirilmesi	
	Demre, Finike ve Kaş ilçelerinde bulunan 8 adet işyerinin kiralama ihale sürecinin mevzuata uygunluk yönünden değerlendirilmesi	

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

Antalya Büyükşehir Belediyesi	Belediyemize ait işyerinin ½ hissesinin kiralama ihalesinin mevzuata uygunluğu yönünden değerlendirilmesi	
	Toptancı Hal Kompleksi içindeki 91 adet işyerinin kiralanmasına ilişkin ihale sürecinin mevzuata uygunluk yönünden değerlendirilmesi	
	Belediyemize ait taşınmazlar üzerinde bulunan 4 adet ATM kabininin kiralanmasına ait ihale sürecinin mevzuata uygunluğu yönünden değerlendirilmesi	
	Toptancı Hallerindeki tüccar ve komisyoncu dükkânlarının kiraya verilmesine ait ihale sürecinin mevzuata uygunluğu yönünden değerlendirilmesi	
	Belediyemize ait taşınmazlar üzerindeki ATM kabinlerinin 2886 sayılı Kanunu göre kiralanmasında, KDV tahsil edilip edilmeyeceğinin değerlendirilmesi	
	Manavgat İlçesi Doğu Garajında bulunan 3 adet işyerinin kiralanmasına ait ihale sürecinin mevzuata uygunluğu yönünden değerlendirilmesi	
	Belediyemize ait gayrimenkuller üzerinde bulunan 6 adet ATM kiralanmasına ilişkin ihale sürecinin mevzuata uygunluğu yönünden değerlendirilmesi	
	Toptancı hallerinde bulunan 23 adet işyerinin kiralanmasına ait ihale sürecinin mevzuata uygunluk yönünden değerlendirilmesi	
	Katı Atık Depolama Alanı içerisinde yer alan taşınmazın Devlet İhale Kanununa göre kiralanmasına ait ihale işlemlerinin mevzuata uygunluğunun değerlendirilmesi	
	Elmalı ilçesi terminalinde bulunan 10 adet işyerinin kiralama ihale sürecinin mevzuata uygunluğu yönünden değerlendirilmesi	
	2022/52***5 İhale Kayıt Numaralı İhale ile ilgili olarak yapılan şikayet taleplerinin incelemesi	
	Serik ilçesindeki 4 adet işyerinin kiralama ihale işlemlerinin mevzuata uygunluğu yönünden değerlendirilmesi	
	Ova Toptancı Halindeki 5 adet işyerinin kiralanması ihale sürecinin mevzuata uygunluğu yönünden değerlendirilmesi	
	Manavgat ilçesi Doğu garajında bulunan işyerinin kiralanması sürecinin mevzuata uygunluğu yönünden değerlendirilmesi	
Antalya Su ve Atıksu İdaresi	Kurum Genel Taşınır Uygulamaları	Klor Şikayeti
		Kurum Faaliyetinden Zarar Görenlere Hasar Bedeli Ödemesi
		Harcama Birimleri Nezdinde Taşınır Uygulamaları
		Sözleşmeli Yapım İşlerinde Süre Uzatımları
Ankara Su ve Kanalizasyon İdaresi	Kişisel verilerin korunması	
	Kamu hizmet standartları	
Bahçelievler Belediyesi	Basın yayın ve halkla ilişkiler personeli ile yapılan görüşme	Şirinevler Mahallesi Üzerindeki Çöp Konteynerlerinin Yerleri Hakkında Yapılan İnceleme
	Belediye 2023 Yılı Bütçe Hazırlık Sunumu Hazırlanması	
	Park ve Bahçeler Müdürlüğü Hakkındaki Şikayete İlişkin hazırlanan Danışmanlık Raporu	
	Türkiye Belediyeler Birliği Yarışması için Çocuklar ve Gençler Hakkında Proje Hazırlanması	
	Yeni ve Daha Gelişmiş Bir Tespit Tutanağı Hazırlanması	
Bakırköy Belediyesi	Mevzuat Hazırlık Sürecindeki İlke ve Ölçütler	
Edirne İl Özel İdaresi		Keşan ilçesinde bulunan taşınmaz mal hususundaki işlemler
		Kırkpınar Çocuk Kütüphanesi yapım işi
		İl Özel İdareleri Mevzuat Sorunlarına İlişkin Çalıştay
		Edirne Belediyesi görevlileri hakkındaki iddialar
		Uzunköprü Belediyesi hakkında çevre kirliliği ile ilgili iddialar
		Uzunköprü Belediyesinin imar işlemleri hususundaki uygulamaları
EGO Genel Müdürlüğü	Otobüslerde Ücretsiz Wi-Fi Hizmeti İşine Ait Ödeme İşlemlerinin Değerlendirilmesi	

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

Elazığ İl Özel İdaresi	İmar Uygulamaları	
ESHOT Genel Müdürlüğü	Personele Yapılan Fazla Çalışmalar (Araç Bakım DB, Destek Hizmetleri DB, Hizmet İyileştirme DB, Makine ve Malzeme İk. DB, Otobüs İşletme DB, Ulaşım Planlama DB, Ulaşım Yatırımları DB, Yapı Tesisleri DB)	
	Motorin ve Adblue Depolama ve Dağıtım Süreci	
Eskişehir Büyükşehir Belediyesi		Belediye Zabıta Yönetmeliğinin 30 uncu maddesi gereğince Zabıta hizmetlerinin yıllık değerlendirilmesi.
		Belediye İtfaiye Yönetmeliğinin 32 inci maddesi gereğince İtfaiye hizmetlerinin yıllık değerlendirilmesi.
Eskişehir Su ve Kanalizasyon İdaresi	ESKİ Genel Müdürlüğünün Güncellenen Teşkilat Şeması Çerçevesinde Birim Çalışma Usul ve Esas Yönergelerinin (15 Adet) Fonksiyonel Hale Getirilmesi Kapsamında Danışmanlık Verilmesi	
Etimesgut Belediyesi	2016-2021 Yılları Sayıştay Raporlarının Analizi	
Gaziosmanpaşa Belediyesi		Gelir hedeflerine yönelik faaliyetlerin ve gelir işlem süreçlerinin değerlendirilmesi
Giresun İl Özel İdaresi	Giresun İl Özel İdaresi merkez Ülper Köyü asfalt ve konkasör tesisi agrega yükleme bunkerlerinin yıkılması ile ilgili iç denetim danışmanlık faaliyeti raporu	
İstanbul Elektrik Tramvay ve Tünel İşletmeleri Genel Müdürlüğü	Benzer İş Tanımlamasına Ait Rekabet Durum Değerlendirilmesi Danışmanlık Raporu	
	İş Deneyim Belgesi Hakkında Danışmanlık Raporu	
İzmir Büyükşehir Belediyesi	İş Kanununa Tabi Personele Yapılan Fazla Mesai Analizleri (Basın Yayın, Makine İkmal, Tarımsal, Zabıta, Yapı İşleri, İtfaiye)	
	Tam Adaptif Trafik, Yönetim, Denetim ve Bilgilendirme Sisteminin İşletilmesi	
	Eşrefpaşa Caddesi Şerit Yönetim ve Mesaj Sistemleri	
İzmir Su ve Kanalizasyon İdaresi Genel Müdürlüğü	Memur Personel İşlemleri Süreci ile bağlantılı olarak 657 Sayılı Devlet Memurları Kanununun amir hükümleri uyarınca derece ve kademe ilerlemesi uygulanmasıyla ilgili; memur personelin özellik arz eden istisnai durumlarda dilekçe ile yaptığı başvurusunun yersiz ödeme ve hak kaybına yol açmayacak doğrultuda değerlendirilmesi.	Araç Sevk ve Bakım Onarım Süreci kapsamındaki kiralık araçların hizmetle ilgili olmayacak doğrultuda amacı dışında kullanımında aylık puantajlara yansyan gereksiz yakıt tüketiminin tespiti ve asgari düzeye indirilmesi.
	"Abone İş ve İşlemleri Bölgesel Yönetim Süreci" ile bağlantılı olarak; "Sayaç okuması sonrasında abone adresine bırakılan su faturasının son ödeme tarihine kadar ödenmemesi halinde idarece SMS yoluyla gecikmeye yol açılmaması ve ödemenin yapılması yönünde aboneye uyarı bildirimi gönderilmesi hususunda uygulamanın daha da geliştirilmesi, abone iletişim bilgilerinin güncellenmesi."	İZSU Genel Müdürlüğü Çalışma Usul ve Esasları Hakkındaki Teşkilat Yönetmeliğinde "Yönergeler" başlıklı 22/2'nci maddesine ve 35 inci maddesinin (1) inci fıkrası K bendi ile usule aykırı yapılan düzenlemelerin giderilmesi hakkındaki 20.01.2023 Tarih ve 2022/7004-5, 2231-8 Sayılı inceleme raporu.
	"Bilgi İşlem Faaliyetleri Süreci" ile bağlantılı olarak; "Kişisel Verilerin Korunması Kanunu (KVKK) Kapsamında Yürütülen İş ve İşlemlerin Kurumsal Düzeyde Değerlendirilmesi." konusunda danışmanlık çalışması.	
Kadıköy Belediyesi	Personel Servis Hizmeti Süreci	Personel Servis Hizmeti Süreci - İnceleme/Usulsüzlük Raporu
	Spor Müdürlüğü - Spor Merkezlerine Ait Üyelik Sözleşmelerin Hukuki Geçerliliği	Hizmet Araçları İle İlgili İnceleme/Usulsüzlük Raporu
Kartal Belediyesi	Ruhsat ve Denetim Müdürlüğü	
	Araç kiralama	
	Kıdem Tazminatı	
Kastamonu İl Özel İdaresi	İç denetçinin yetki alanı içindeki konularda/alanlarda plansız denetimler yapılması ve üst yöneticiye raporlanması	Uygun olmayan akaryakıt tüketimi inceleme raporu
	Kurum bünyesindeki birimlere yönelik sorunlar ve çözüm önerileri	İlimizde 26 -27 Haziran 2022 tarihlerinde meydana gelen aşırı yağışlar sonucu ilimiz genelinde birçok noktada sel ve su taşkınları nedeniyle ekili alanlar ile bazı işyeri ve evlerde maddi ve manevi olarak önemli derecede zararlar ortaya çıkması ile ilgili sorumlu kurum ve kuruluşlarca yapılan iş ve işlemler ile sahada yapılan çalışmalarda varsa eksiklik ve aksaklıkların tespiti ile öncelikle yapılması gereken acil iş ve işlemlerin tespiti amacıyla araştırma yapılması
	Kastamonu'nun bazı ilçelerinde 11 Ağustos 2021 ve 27 Haziran 2022 tarihlerinde aşırı şiddetli yağışlar sonucu meydana gelen sel ve taşkın afetlerine yönelik analiz ve çözüm önerileri	Muhtar hakkında ön inceleme

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

Kocaeli Su ve Kanalizasyon İdaresi Genel Müdürlüğü	Ek Fiyat Farkının Karşılanması Gereken Bütçe Kalemi	
	Atıksu Arıtma Dairesi Başkanlığının Çalışma Yönergesi	
	Bilgi İşlem DB.çalışma yönergesinin güncellenmesi	
	Elektrik Makina ve Malzeme İkmal Dairesi Başkanlığı Çalışma Yönergesi	
	Hata, Usulsüzlük Ve Yolsuzlukların Bildirilmesi, Şikâyet Ve Müracaatlarda İzlenecek Usul Ve Esaslar Yönergesi	
	İşletmeler Bakım Onarım Dairesi Başkanlığı Çalışma Yönergesi	
	Ön Mali Kontrol İşlemleri Yönergesi	
	Mali Hizmetler Dairesi Başkanlığının Çalışma Yönergesi	
	Resmi Yazışma Kuralları Yönergesi	
	Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı Çalışma Yönergesi	
Mardin Büyükşehir Belediyesi	Mardin Büyükşehir Belediyesinin 2022 ve 2023 Dönemlerinde Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planının Hazırlanması	
	Yılı Çeyrek Dönem Yatırım Raporlarının Hazırlanması ve Sunulması	
	MARSU Kurumsal İşleyiş Çalışmaları Kapsamında 1 Aylık Sonuç Raporu	
	İçişleri Bakanlığı Kayyum Belediyeler Veri Yönetimi, Transferi ve Raporlanması Prosesinin Oluşturulması	
Samsun Su ve Kanalizasyon İdaresi		Tüketim malzemeleri sayımı
Abdullah Gül Üniversitesi	Bilgi İşlem Hizmetleri Süreci – Otomasyon Programları Yönetim İşlemleri	Birden fazla birim tarafından aynı kişiye yapılan ücret ödemelerinde vergi tevkifatı.
Akdeniz Üniversitesi		Sosyal Bilimler Meslek Yüksekokulu yerleşkesindeki su giderlerinin incelenmesi.
		Su Ürünleri Fakültesi-Uygulama Bilimler Fakültesi- Antalya Devlet Konservatuarı- Yabancı Diller Yüksekokulu-Güzel Sanatlar Fakültesi; Taşınır işlemlerinin incelenmesi.
		Ziraat Fakültesi- Fen Fakültesi- İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi- Sağlık Bilimleri Fakültesi- İlahiyat Fakültesi; Taşınır işlemlerinin incelenmesi.
		Tıp Fakültesi- Diş Hekimliği Fakültesi- Hemşirelik Fakültesi; Taşınır işlemlerinin incelenmesi.
		İletişim Fakültesi- Hukuk Fakültesi- Turizm Fakültesi- Mimarlık Fakültesi- Eğitim Fakültesi; Taşınır işlemlerinin incelenmesi.
		Adalet Meslek Yüksekokulu- Teknik Bilimler Meslek Yüksekokulu- Sağlık Bilimleri Meslek Yüksekokulu- Spor Bilimleri Fakültesi- Edebiyat Fakültesi; Taşınır işlemlerinin incelenmesi.
		Yakut Çarşısının ihale süreci ve sonrası işlemlerinin incelenmesi.

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

Anadolu Üniversitesi	Başka üniversitelerde öğretim elemanı olarak görev yapmakta iken Anadolu Üniversitesi tarafından ilan edilen münhal kadrolara başvuran ve bu başvuruları 2547 sayılı Yükseköğretim Kanunun 24. ve 26. maddeleri ile 2914 Yükseköğretim Personel Kanunu ve Öğretim Üyelğine Yükseltme ve Atama Yönetmeliğinin ilgili maddeleri uyarınca atanan öğretim üyelerine 6245 Sayılı Harcırah Kanunu uyarınca “Sürekli Görev Yolluğu” ödenip ödenemeyeceği Hk.	
	Yiyecek yiyecek-içecek otomatik satış makinelerinin işletilmesi amacıyla üniversiteye ait alanların kiralınması işlemi kapsamında tahsil edilen kira bedelleri üzerinden KDV tahsil edilip edilemeyeceği Hk.	
	Açıköğretim Fakültesi Dekanlığının yazısı ile yurtdışında ikamet eden ve yurtdışı programlarına kayıtlı öğrencilerin öğrencilik hizmetleri ile ilgili sorunlarının çözülebilmesi için bir adet cep telefonu hattı alınması ve fatura ödemelerinin yapılıp yapılamayacağı konusunda oluşan tereddütler hakkında	
Ankara Üniversitesi		2020 yılı Sayıştay Denetim Raporunda yer alan ve İç Denetim Birimi Başkanlığı tarafından incelenmesi önerilen maddelerle ilgili yapılan inceleme.
		"Hızlandırıcı Teknolojileri Enstitüsü ile TARLA (Türk Hızlandırıcı ve Işınım Laboratuvarı) arasında taşıma mallarının devri ile ilgili yaşanan sorunlar hakkında yapılan inceleme
Atatürk Üniversitesi		Sağlık Araştırma ve Uygulama Merkezi Kamu Zararı İncelemesi
		İnsan Hakları ve Şiddetle Mücadele Bilincini Güçlendirme Uygulama ve Araştırma Merkezi Eğitim ve Sertifikasyon İşlemlerinin İncelenmesi
Aydın Adnan Menderes Üniversitesi		2018 yılında yapılan laboratuvara hizmet alımı halesine ait ihale dosyasının mevzuata uygunluk yönünden incelenmesi
Bartın Üniversitesi		2022 yılı yemek alımı ihalesi
Boğaziçi Üniversitesi	Ders Saati Ücreti Karşılığı Öğretim Görevlisi Görevlendirmeleri İle Yabancı Uyruklu Öğretim Elemanı Görevlendirmeleri Kapsamında Yürütülen Faaliyetlerin Etkinliğinin Arttırılması	
	İşe Yeni Başlayan Personelin Oryantasyon Süreci Kapsamında Üniversitemizde Yürütülen Faaliyetlerin Etkinliğinin Arttırılması	
	Üniversitemizde Yürütülen Hizmet İçi Eğitim Faaliyetlerinin Etkinliğinin Arttırılması	
Bolu Abant İzzet Baysal Üniversitesi		2015-2018 yılları arasında düzenlenen Fizyoterapi Kurslarının kamu zararı açısından incelenmesi.
Çanakkale 18 Mart Üniversitesi	Dardanos İktisadi İşletmesi	Hastane personeli hakkında açılan dava Hk.
Dokuz Eylül Üniversitesi		2020 Yılı Sayıştay Denetim Raporu Tespitlerine İlişkin Birimlerin Yaptığı Çalışmalara Yönelik İnceleme Raporu (Strateji Daire Başkanlığı, İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı, İleri Biyomedikal ve AR-GE Merkezi)(Personel Daire Başkanlığı, Bilimsel Araştırma Projeleri Koordinasyon Birimi, Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı)(Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü, Sağlık Uygulama ve Araştırma Merkezi (Üniversite Hastanesi), Sürekli Eğitim Merkezi (DESEM)
Düzce Üniversitesi	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberi için Kontrol Öz Değerlendirme Çalışması	
	Bulgu Çalışması	

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

Erciyes Üniversitesi		Kaybolan muhasebe koçanı Hk.
Erzincan Binali Yıldırım Üniversitesi		Erzincan Binali Yıldırım Üniversitesi Kalite Yönetim Sisteminin Tetkiki
Gazi Üniversitesi	İç Kontrol Sürecinin Değerlendirilmesi(Tüm Birimler)	
Gaziantep Üniversitesi	Nurdağı Meslek Yüksekokulu döner sermaye işlemleri	
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Bşk. sözleşme yürütülmesi süreci	
Gebze Teknik Üniversitesi		Sürekli Eğitim Merkezi 2020-2022 Faaliyetleri
Hatay Mustafa Kemal Üniversitesi	Hatay Mustafa Kemal Üniversitesi Sürekli Eğitim Merkezi Müdürlüğünün Döner Sermaye İşlemlerinin Değerlendirilmesi	
	Hatay Mustafa Kemal Üniversitesi Teknoloji ve Araştırma - Geliştirme Uygulama ve Araştırma Merkezi Müdürlüğünün Döner Sermaye İşlemlerinin Değerlendirilmesi	
	Hatay Mustafa Kemal Üniversitesi Üniversite Sanayi İşbirliği ve Teknoloji Transfer Ofisi Uygulama ve Araştırma Merkezi Müdürlüğünün Döner Sermaye İşlemlerinin Değerlendirilmesi	
İstanbul Teknik Üniversitesi	Sağlık Kültür Spor Daire Başkanlığınca, personel tarafından verilen 31.01.2022 tarihli dilekçede talep edilen ek ödeme tazminatı hakkında.	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığınca talep edilen İTÜ Ayazağa Yerleşkesine bağlı yoluyla yapılacak öğrenci yurduna ilişkin Protokolün incelenmesi.
	Rektörlük Makamınca, boş olan Bilgi İşlem Daire Başkanlığı kadrosunun vekaleten yürütüldüğü, başka personelin vekaleten atanıp atanamayacağı hakkında.	
	Rektörlük Makamınca, Sarıyer İlçesi Mirgün Mahallesi 1814 ada, 1 parselde bulunan eski öğrenci yurdu binasının Gençlik ve Spor Bakanlığına tahsisi hakkında	
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığınca, Türkiye Uzay Ajansı ile imzalanan TUA-İTÜ Rektörlüğü Bilimsel ve Teknoloji İşbirliği Protokolüne ilişkin yapılması planlanan ek protokol hakkında.	
	Denizcilik Fakültesince; Şirket ile Fakülteleri arasında iş birliği yapılmasına ilişkin bir protokol taslağı hazırlanması hakkında	
	Bilgi İşlem Daire Başkanlığınca, şirketin ek fiyat farkı talebi hakkında	
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığınca, Başkanlıklarında sürekli işçi olarak istihdam edilen personelin çocukları ile ilgili, aynı cari ay içerisinde birden fazla engellilik indiriminden yararlanıp yararlanamayacağı, yararlanacaksa konuyla ilgili nasıl bir işlem tesis edileceği hakkında	
	Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığınca 657 Sayılı Devlet Memurları Kanunu kapsamında görev yapmakta olan Hizmetli personelin, kendi görevinin yanında mesai saatleri dışında eğitici olarak çalışıp çalışamayacağı hakkında	
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığınca fiilen çalışılan günler için güvenlik personeline ödenen net 2 öğün yemek bedeline (110,00.-TL) Gelir Vergisi Kanunu ve Sosyal Sigorta İşlemleri Yönetmeliğinde yapılan değişiklikler gereğince, Gelir Vergisi ve Sosyal Güvenlik Primi kesintilerinin ne şekilde uygulanacağı hakkında	
	İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığı tarafından talep edilen, taşınmazların kira artışları neticesinde meydana gelen toplam sözleşme bedelinin artışına istinaden ek kesin teminat alınıp alınmayacağı hakkında	

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

İstanbul Teknik Üniversitesi	Personel Dairesi Başkanlığı tarafından talep edilen, KPSS sonucuna göre memur ünvanı ile başka kuruma atanan sözleşmeli personele iş sonu tazminatı ödenip ödenemeyeceği konusu hakkında	
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı tarafından talep edilen, açık ihaleye teklif verenlerin belge eksikliği nedeni ile tekliflerinin geçersiz sayılması ve açık ihalenin iptal edilmesi sonucunda 4734 sayılı Kanunun 21.a) Pazarlık Usulü Alım ile ihalenin yapılıp yapılamayacağı konusu hakkında	
	Sağlık, Kültür ve Spor Daire Başkanlığı tarafından talep edilen, Diğer Personel grubunda yer alan Dış Kaynaklı Personel, Hizmet Alımı Personeli ve Proje Sözleşmeli Personelin çocuklarının da anaokulu hizmetinden faydalanıp faydalanamayacağı konusu hakkında	
	Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı tarafından talep edilen, doğrudan temin sözleşmelerinde, 4735 sayılı Kamu İhale Sözleşmeleri Kanununun 24'üncü maddesine göre iş artışı yapılıp yapılamayacağı hakkında	
İstanbul Üniversitesi	Üniversitemizde faaliyet gösteren küçük ölçekli uygulama ve araştırma merkezlerinin faaliyet ve organizasyon yapılarının değerlendirilmesi.	
	Kalite Yönetim Faaliyetleri (Tüm birimler)	
	Akademik Teşvik Başvuru ve Değerlendirme Süreci Hakkında	
Kahramanmaraş Sütçü İmam Üniversitesi	Hizmet binası üzerine kurulan baz istasyonu kira bedelinin KDV muaf olması Hk.	Üniversite birimlerinde 2022 yılında yapılan ek ders ödemelerinde azami saat sınırlarının ihlali konusunda İnceleme Raporu
	TÖMER sözleşmeli personel alımı Hk.	Üniversitemiz SUAH'de yapılan satın alma işleminde şikayet dilekçesindeki hususlar kamu zararı yönünden incelemesi konusunda İnceleme Raporu
	Kamu İhale Sözleşmeleri ek fiyat farkı hesaplamaları ile ilgili İç Denetim Görüşü	
	Üniversitemiz çalışanı üst öğrenim için öngörülen zam ve tazminattan yararlandırılması Hk.	
	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü personeli sendika üyeliği Hk.	
	Döner Sermaye ek ödemesi Hk.	
	SAUH Öğretim Üyeleri MDÖ puanı düşük olması durumunda kesinti yapılması Hk.	
	Personel Daire Başkanlığına A.Ş. Tarafından verilen şikayet dilekçesi Hk.	
	Mahkeme kararı uyarınca maddi ve manevi tazminat ödemesinde Damga Vergisi kesilmemesi Hk.	
	SUAH ek ödemenin dağıtılmasında fazla ödeme Hk.	
	Yemek bedelini nakit alan işçilere yemek verilmesi Hk.	
Kastamonu Üniversitesi	Sendikaların vardiya saatlerinin değiştirilmesi talebi Hk.	
		Üniversitede yapılan sınavlarda araçlara alınan yakıtlara ilişkin inceleme
Kütahya Dumlupınar Üniversitesi		Turizm fakültesine hibe edilen taşınırın incelenmesi
	Rektörlük ve Çalışma Birimlerine Kamu Zararı Hakkında Görüş Verme	Yetkisiz Sertifika Düzenleme
Manisa Celal Bayar Üniversitesi		Usulsüz Sertifika Verilmesi
		İletişim Fakültesi Akademik Personel Maaş Ödemesi (2005/8681 BKK Geliştirme Ödeneği)
		Güzel Sanatlar Fakültesi Akademik Personel Maaş Ödemesi (2005/8681 BKK Geliştirme Ödeneği)

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

Marmara Üniversitesi	Marmara Üniversitesi Personel Daire Başkanlığı bünyesinde yürütülen personel atama işlemleri ile personel sayısının etkinliği ve verimliliği hk.	Enstitüde yer alan ve ameliyat işlemi yapılmadığından kullanılmayan makine ve cihazların (yüksek meblağlı olanlara ağırlık verilmek üzere) ayniyat işlemleri ve tespiti konu makine ve cihazların başka bir kuruma devri
		Yeni kurulan fakültelerde vekaleten dekan ve dekan yardımcısı görevi yapanların idari görev tazminatı, ek gösterge ve zorunlu ders yükünden faydalanıp faydalanamayacakları ve aynı zamanda vekil dekanın asaleten dekan yardımcısı atayıp atayamayacağı hususları
		Dış Hekimliği Fakültesinin stok ve sarf ve malzemesi hakkında
Muğla Sıtkı Koçman Üniversitesi		Uygulama Otel İktisadi İşletmesi Faaliyetleri
		Taşınır Mal İşlemleri
		Satınalma, Stok Yönetim ve Malzeme Dağıtım İşleri
Necmettin Erbakan Üniversitesi	Doktor öğretim üyesine verilebilecek görevler hk.	
	Fakülte sekreterinin disiplin amiri hk.	
	Profesörlük kadrosuna atanma hk.	
Nevşehir Hacı Bektaş Veli Üniversitesi		Sınav ücretlerinin döner sermaye bütçesine gelir kaydedilmesi hakkında inceleme raporu
		4688 sayılı kanunun 15 (c-d) maddesi hakkında inceleme raporu
		İnşaat firmasına ödenen tazminatın kamu zararı kapsamına girmesi hakkında inceleme raporu
		Araştırma görevlisi alımı hakkında inceleme raporu
		Öğretim üyesine yapılan fazla/yersiz ödemeler ve süreçte sorumluluğu bulunan idareciler hakkında inceleme raporu
Ondokuz Mayıs Üniversitesi		Enerji Verimliliği Uygulamalarının Değerlendirmesi
Pamukkale Üniversitesi	Yazılı danışmanlık	
Selçuk Üniversitesi		Personelin kendisine ait alacak dosyasını ödememek için yapılan işlem
		Personele promosyon olarak banka tarafından ödenen tutarların personelden alınarak başka yerlerde kullanılması.
		Güzel Sanatlar Fakültesi ve Spor Bilimleri Fakültesince yapılan özel yetenek sınavında jüri üyelerine üniversite bütçesinden yapılan ödemelerin incelenmesi
		Edebiyat Fakültesi Ek Ders Faaliyetlerinin Denetimi Sonucunda Sosyal Bilimler Enstitüsü Tarafından Ödemesi Yapılan Uzun Süreli olarak Yurt Dışında görevlendirilen Öğretim Üyelerine Ek Ders ücreti ödemesinin incelenmesi
		Sosyal tesis birimlerine ait gelir işlemlerinin denetimi sonucunda düzenlenen Bulgu Uyuşmazlık Tablosunda belirtilen Banka Kredi Kartlarından Alacaklar Hesabı ve Anamas Konuğunda ödeme kaydedici cihaz ile düzenlenen perakende satış fişleriyle yapılan tahsilatların incelenmesi.
		2914 sayılı Yüksek Öğretim Personel Kanunu ve 2547 sayılı Yüksek Öğretim Kanununda belirtilen usuller çerçevesinde üniversitemize ataması yapılan öğretim elemanlarına yapılan sürekli görev yollukları ödemelerinin incelenmesi

EK-2 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILINDA YAPILAN DANIŞMANLIK VE İNCELEME FAALİYETLERİ

Trakya Üniversitesi		Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı İktisadi İşletmeler Müdürlüğünün Taşınır Mal İşlemleri
		Sayıştay Denetim Raporları ve Sayıştay Kararlarından Hareketle Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı Otopark ve Satış İşletmeleri, Sosyal Tesisler İşletme Müdürlüğünün Genel İşleyişi
Türk-Alman Üniversitesi	Eğitim Öğretim Politikası Oluşturulması	
	Araştırma Geliştirme Politikası Oluşturulması	
	Uluslararasılaşma Politikası Oluşturulması	
	Toplumsal Katkı Politikası Oluşturulması	
	Yönetim Sistemi Politikası Oluşturulması	
	Kalite Politikası Oluşturulması	
	İş Süreçleri Oluşturulması	
Yalova Üniversitesi		Yalova Meslek Yüksekokulunda tespit edilen eksik taşınırlerle ilgili olarak kamu zararının tahsili esas olmak üzere sorumluların tespiti
Yıldız Teknik Üniversitesi	Sözleşme Hakkında Görüş Verme	
	Sıfır Atık Projesi İşbirliği Protokol taslağının mevzuat hükümlerine uygunluğu	
	657 sayılı Devlet Memurları Kanununa eklenen "Doğum Sonrası Yarım Zamanlı Çalışma" başlıklı Ek madde 43 kapsamında doğum sonrası yarım zamanlı çalışma hakkının kullandırılıp kullandırılmayacağı	
	YTÜ GreenStars Sürdürülebilirlik Ofisi Oluşturulması Tahsis ve Kullanım (taslak) Protokolün mevzuat hükümlerine uygunluğu	
	Banka Maaş Promosyon İhalesi İçin Düzenlenen İdari Şartname ve Sözleşme Taslaklarının Değerlendirilmesi	
Yozgat Bozok Üniversitesi		Avukatlık Vekalet Ücreti
		Merkezi Yemekhane Tahsilat İşlemleri

EK-3 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILINDA ÜRETİLEN RAPOR SAYILARI İLE İÇ DENETÇİ BAŞINA DÜŞEN RAPOR SAYILARI

Kurum	Bütçe Tipi	Denetçi Sayısı	Denetim Raporu Sayısı	Danışmanlık Raporu 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)
Abdullah Gül Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	3	4	1	1	1,33	0,33	0,33	2,00
Adalet Bakanlığı	Genel Bütçe	14	4	5	0	0,29	0,36	0,00	0,64
Adana Alparslan Türkeş Bilim ve Teknoloji Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	3	4	0	0	1,33	0,00	0,00	1,33
Adana ASKİ Genel Müdürlüğü	Mahalli İdareler Bütçesi	2	6	0	0	3,00	0,00	0,00	3,00
Adana Büyükşehir Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	6	6	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
Adıyaman Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	4	0	0	4,00	0,00	0,00	4,00
Afet ve Acil Durum Yönetimi Başkanlığı	Genel Bütçe	3	3	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
Afyon Kocatepe Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	4	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
Aile ve Sosyal Hizmetler Bakanlığı	Genel Bütçe	17	8	5	0	0,47	0,29	0,00	0,76
Akdeniz Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	4	12	0	7	3,00	0,00	1,75	4,75
Aksaray Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	4	0	0	4,00	0,00	0,00	4,00
Amasya Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	3	0	0	1,50	0,00	0,00	1,50
Amasya İl Özel İdaresi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	0	1	4	0,00	1,00	2,00	2,50
Amasya Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	4	0	0	4,00	0,00	0,00	4,00
Anadolu Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	3	5	3	0	1,67	1,00	0,00	2,67
Ankara Büyükşehir Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	9	9	3	2	1,00	0,33	0,22	1,56
Ankara Sosyal Bilimler Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	4	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
Ankara Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	9	42	0	2	4,67	0,00	0,22	4,89
Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	2	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
Antalya Büyükşehir Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	4	11	36	0	2,75	9,00	0,00	11,75
Antalya Su ve Atıksu İdaresi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	0	1	24	0,00	1,00	24,00	25,00
ASKİ	Mahalli İdareler Bütçesi	4	6	2	0	1,50	0,50	0,00	2,00
Ataşehir Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	2	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
Atatürk Kültür, Dil ve Tarih Yüksek Kurumu	Özel Bütçe	1	1	4	0	1,00	4,00	0,00	5,00
Atatürk Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	4	6	0	2	1,50	0,00	0,50	2,00
Avcılar Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	0	0	0	0,00	0	0,00	0
Avrupa Birliği Başkanlığı	Genel Bütçe	4	4	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
Aydın Adnan Menderes Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	3	0	0	1	0,00	0,00	0,33	0,33
Aydın Büyükşehir Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Bahçelievler Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	0	10	1	0,00	5,00	0,50	5,50
Bakırköy Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	1	1	0	0,50	0,50	0,00	1,00
Balıkesir Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	5	0	0	2,50	0,00	0,00	2,50
Bartın Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	5	0	0	5,00	0,00	0,00	5,00
Bartın Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	4	0	1	4,00	0,00	1,00	5,00
Batman Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilecik Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	1	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00

EK-3 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILINDA ÜRETİLEN RAPOR SAYILARI İLE İÇ DENETÇİ BAŞINA DÜŞEN RAPOR SAYILARI

Kurum	Bütçe Tipi	Denetçi Sayısı	Denetim Raporu Sayısı	Danışmanlık Raporu 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)
Bingöl Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	3	0	0	3,00	0,00	0,00	3,00
Boğaziçi Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	3	0	3	0	0,00	1,00	0,00	1,00
Bolu Abant İzzet Baysal Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	0	0	1	0,00	0,00	0,50	0,50
Bornova Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	4	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
Burdur Mehmet Akif Ersoy Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	2	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
Bursa Büyükşehir Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	2	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
Bursa Teknik Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Bursa Uludağ Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	1	0	0	0,50	0,00	0,00	0,50
Çalışma ve Sosyal Güvenlik Bakanlığı	Genel Bütçe	15	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Çanakkale 18 Mart Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	3	5	1	1	1,67	0,33	0,33	2,33
Çanakkale Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	1	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
Çankırı Karatekin Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	6	0	0	3,00	0,00	0,00	3,00
Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığı	Genel Bütçe	11	22	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
Çukurova Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	5	13	0	0	2,60	0,00	0,00	2,60
Denizli Büyükşehir Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	4	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
Devlet Opera ve Balesi Genel Müdürlüğü	Özel Bütçe	1	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Devlet Su İşleri Genel Müdürlüğü	Özel Bütçe	14	12	7	7	0,86	0,50	0,50	1,86
Devlet Tiyatroları Genel Müdürlüğü	Özel Bütçe	3	4	0	4	1,33	0,00	1,33	2,67
Dicle Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Diyanet İşleri Başkanlığı	Genel Bütçe	2	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Diyarbakır Büyükşehir Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	4	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
Dokuz Eylül Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	5	10	0	3	2,00	0,00	0,60	2,60
Düzce Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	3	0	0	3,00	0,00	0,00	3,00
Düzce Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	8	2	0	4,00	1,00	0,00	5,00
Edirne Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	4	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
Edirne İl Özel İdaresi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	0	0	6	0,00	0,00	6,00	6,00
Ege Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	6	7	0	0	1,17	0,00	0,00	1,17
EGO Genel Müdürlüğü	Mahalli İdareler Bütçesi	5	1	1	0	0,20	0,20	0,00	0,40
Elazığ İl Özel İdaresi	Mahalli İdareler Bütçesi	3	7	0	1	2,33	0,00	0,33	2,67
Emniyet Genel Müdürlüğü	Genel Bütçe	1	11	0	0	11,00	0,00	0,00	11,00
Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı	Genel Bütçe	10	8	2	0	0,80	0,20	0,00	1,00
Erciyes Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	5	9	0	1	1,80	0,00	0,20	2,00
Erzincan Binali Yıldırım Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	0	0	1	0,00	0,00	1,00	1,00
ESHOT Genel Müdürlüğü	Mahalli İdareler Bütçesi	3	2	9	0	0,67	3,00	0,00	3,67
Eskişehir Büyükşehir Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	3	0	2	3,00	0,00	2,00	5,00

EK-3 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILINDA ÜRETİLEN RAPOR SAYILARI İLE İÇ DENETÇİ BAŞINA DÜŞEN RAPOR SAYILARI

Kurum	Bütçe Tipi	Denetçi Sayısı	Denetim Raporu Sayısı	Danışmanlık Raporu 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)
Eskişehir Osmangazi Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	3	7	0	0	2,33	0,00	0,00	2,33
Eskişehir Su ve Kanalizasyon İdaresi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	1	1	0	1,00	1	0,00	2,00
Etimesgut Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	3	1	1	0	0,33	0,33	0,00	0,67
Eyüp Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	4	0	0	4,00	0,00	0,00	4,00
Fatih Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Fırat Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	3	7	0	0	2,33	0,00	0,00	2,33
Galatasaray Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	4	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
Gazi Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	11	11	8	0	1,00	0,73	0,00	1,73
Gaziantep Büyükşehir Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	3	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Gaziantep Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	0	2	0	0,00	1,00	0,00	1,00
Gaziosmanpaşa Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	1	0	1	0,50	0,00	0,50	1,00
Gebze Teknik Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	0	0	1	0,00	0,00	0,50	0,50
Gelir İdaresi Başkanlığı	Genel Bütçe	7	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Gençlik ve Spor Bakanlığı	Genel Bütçe	14	0	2	54	0,00	0,14	3,86	4,00
Giresun İl Özel İdaresi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	0	1	0	0,00	1,00	0,00	1,00
Giresun Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	3	0	0	3,00	0,00	0,00	3,00
Hacettepe Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	10	18	0	0	1,80	0,00	0,00	1,80
Hatay Büyükşehir Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	1	0	0	0,50	0,00	0,00	0,50
Hatay Mustafa Kemal Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	2	3	0	2,00	3,00	0,00	5,00
Hazine ve Maliye Bakanlığı	Genel Bütçe	15	9	0	0	0,60	0,00	0,00	0,60
İçişleri Bakanlığı	Genel Bütçe	7	5	18	0	0,71	2,57	0,00	3,28
İletişim Başkanlığı	Genel Bütçe	4	7	0	0	1,75	0,00	0,00	1,75
İnönü Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	7	0	0	3,50	0,00	0,00	3,50
İSKİ	Mahalli İdareler Bütçesi	4	6	0	31	1,50	0,00	7,75	9,25
İstanbul Büyükşehir Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	17	25	0	0	1,47	0,00	0,00	1,47
İstanbul Elektrik Tramvay ve Tünel İşletmeleri Genel Müdürlüğü	Mahalli İdareler Bütçesi	3	6	2	0	2,00	0,67	0,00	2,67
İstanbul Medeniyet Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
İstanbul Teknik Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	4	5	15	0	1,25	3,75	0,00	5,00
İstanbul Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	8	13	13	0	1,63	1,63	0,00	3,25
İzmir Büyükşehir Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	9	21	13	2	2,33	1,44	0,22	4,00
İzmir Katip Çelebi Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	2	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00

EK-3 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILINDA ÜRETİLEN RAPOR SAYILARI İLE İÇ DENETÇİ BAŞINA DÜŞEN RAPOR SAYILARI

Kurum	Bütçe Tipi	Denetçi Sayısı	Denetim Raporu Sayısı	Danışmanlık Raporu 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)
İzmir Su ve Kanalizasyon İdaresi Genel Müdürlüğü	Mahalli İdareler Bütçesi	4	6	3	2	1,50	0,75	0,50	2,75
İzmir Yüksek Teknoloji Enstitüsü	Üniversiteler Bütçesi	2	2	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
Jandarma Genel Komutanlığı	Genel Bütçe	9	9	1	0	1	0,11	0,00	1,11
Kadıköy Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	1	2	2	0,50	1,00	1,00	2,50
Kağıthane Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	5	0	0	5,00	0,00	0,00	5,00
Kahramanmaraş Büyükşehir Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	4	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Kahramanmaraş Sütçü İmam Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	3	6	13	2	2,00	4,33	0,67	7,00
Karabük İl Özel İdaresi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	4	0	0	4,00	0,00	0,00	4,00
Karadeniz Teknik Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	3	5	0	0	1,67	0,00	0,00	1,67
Karaman Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	6	0	0	3,00	0,00	0,00	3,00
Karayolları Genel Müdürlüğü	Özel Bütçe	15	5	1	0	0,33	0,07	0,00	0,40
Karşıyaka Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	3	0	0	3,00	0,00	0,00	3,00
Kartal Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	3	0	2	1	0,00	0,67	0,33	1,00
Kastamonu İl Özel İdaresi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	1	3	3	1,00	3,00	3,00	7,00
Kastamonu Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	3	0	0	2	0,00	0,00	0,67	0,67
Keçiören Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	11	0	0	5,50	0,00	0,00	5,50
Kırıkkale Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Kırklareli Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	4	0	0	4,00	0,00	0,00	4,00
Kırklareli Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	1	0	0	0,50	0,00	0,00	0,50
Kocaeli Su ve Kanalizasyon İdaresi Genel Müdürlüğü	Mahalli İdareler Bütçesi	3	5	10	0	1,67	3,33	0,00	5,00
Kocaeli Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	4	10	0	0	2,50	0,00	0,00	2,50
Konak Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	4	6	0	0	1,50	0,00	0,00	1,50
Konya Su ve Kanalizasyon İdaresi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
KOSGEB	Özel Bütçe	10	3	10	0	0,30	1,00	0,00	1,30
Küçükçekmece Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	4	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
Kültür ve Turizm Bakanlığı	Genel Bütçe	15	10	0	0	0,67	0,00	0,00	0,67
Kütahya Dumlupınar Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	4	3	1	3	0,75	0,25	0,75	1,75
Kütahya İl Özel İdaresi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	3	0	0	3,00	0,00	0,00	3,00
Maden Tetkik ve Arama Genel Müdürlüğü	Özel Bütçe	5	4	4	0	0,80	0,80	0,00	1,60
Maden ve Petrol İşleri Genel Müdürlüğü	Özel Bütçe	7	7	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
Maltepe Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Manisa Büyükşehir Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	5	0	0	2,50	0,00	0,00	2,50

EK-3 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILINDA ÜRETİLEN RAPOR SAYILARI İLE İÇ DENETÇİ BAŞINA DÜŞEN RAPOR SAYILARI

Kurum	Bütçe Tipi	Denetçi Sayısı	Denetim Raporu Sayısı	Danışmanlık Raporu 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)
Manisa Celal Bayar Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	0	0	2	0,00	0,00	1,00	1,00
Mardin Büyükşehir Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	1	4	0	1,00	4,00	0,00	5,00
Marmara Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	7	27	2	2	3,86	0,29	0,29	4,43
Mersin Büyükşehir Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	7	12	0	0	1,71	0,00	0,00	1,71
Mersin Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	3	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Meteoroloji Genel Müdürlüğü	Genel Bütçe	10	9	3	0	0,90	0,30	0,00	1,20
Milli Eğitim Bakanlığı	Genel Bütçe	12	1	0	0	0,08	0,00	0,00	0,08
Milli Savunma Bakanlığı	Genel Bütçe	8	10	1	0	1,25	0,13	0,00	1,38
Mimar Sinan Güzel Sanatlar Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	9	0	0	4,50	0,00	0,00	4,50
Muğla Sıtkı Koçman Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	3	6	0	4	2,00	0,00	1,33	3,33
Munzur Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	11	0	0	11,00	0,00	0,00	11,00
Necmettin Erbakan Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	3	4	3	0	1,33	1,00	0,00	2,33
Nevşehir Hacı Bektaş Veli Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	9	0	5	4,50	0,00	2,50	7,00
Niğde İl Özel İdaresi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	1	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
Niğde Ömer Halisdemir Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	2	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
Ondokuz Mayıs Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	3	2	0	1	0,67	0,00	0,33	1,00
Ordu Büyükşehir Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordu Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Orman Genel Müdürlüğü	Özel Bütçe	14	21	0	6	1,50	0,00	0,43	1,93
Orta Doğu Teknik Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Osmaniye Korkut Ata Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	1	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
ÖSYM	Özel Bütçe	1	3	0	0	3,00	0,00	0,00	3,00
Özelleştirme İdaresi Başkanlığı	Özel Bütçe	2	0	1	0	0,00	0,50	0,00	0,50
Pamukkale Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	3	0	1	1	0,00	0,33	0,33	0,67
Recep Tayyip Erdoğan Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Sağlık Bakanlığı	Genel Bütçe	28	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Sahil Güvenlik Komutanlığı	Genel Bütçe	1	0	2	0	0,00	2,00	0,00	2,00
Samsun Büyükşehir Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	1	0	0	0,50	0,00	0,00	0,50
Samsun Su ve Kanalizasyon İdaresi	Mahalli İdareler Bütçesi	0	0	0	1	0,00	0,00	0,00	0,00
Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı	Genel Bütçe	13	13	7	0	1,00	0,54	0,00	1,54

EK-3 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILINDA ÜRETİLEN RAPOR SAYILARI İLE İÇ DENETÇİ BAŞINA DÜŞEN RAPOR SAYILARI

Kurum	Bütçe Tipi	Denetçi Sayısı	Denetim Raporu Sayısı	Danışmanlık Raporu 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)
Sarıyer Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	1	0	0	0,50	0,00	0,00	0,50
Savunma Sanayi Başkanlığı	Özel Bütçe	5	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Selçuk Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	5	8	0	6	1,60	0,00	1,20	2,80
Seyhan Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	3	3	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
Siirt Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Sinop Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	2	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
Sivas Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Sivas Cumhuriyet Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	4	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
Sivas İl Özel İdaresi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	2	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
Sivil Havacılık Genel Müdürlüğü	Özel Bütçe	3	2	1	0	0,67	0,33	0,00	1,00
Strateji ve Bütçe Başkanlığı	Genel Bütçe	2	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Şırnak Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Tapu ve Kadastro Genel Müdürlüğü	Genel Bütçe	10	8	2	0	0,80	0,20	0,00	1,00
Tarım ve Orman Bakanlığı	Genel Bütçe	33	16	1	0	0,48	0,03	0,00	0,52
Ticaret Bakanlığı	Genel Bütçe	21	13	7	0	0,62	0,33	0,00	0,95
Tokat Gaziosmanpaşa Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	3	8	0	0	2,67	0,00	0,00	2,67
Trabzon Büyükşehir Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	6	0	0	3,00	0,00	0,00	3,00
Trakya Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	5	0	2	5,00	0,00	2,00	7,00
TÜBİTAK	Özel Bütçe	5	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Türk Akreditasyon Kurumu	Özel Bütçe	2	3	0	0	1,50	0,00	0,00	1,50
Türk Standardları Enstitüsü	Özel Bütçe	3	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Türk Tarih Kurumu	Özel Bütçe	1	2	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
Türk-Alman Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	2	7	0	2,00	7,00	0,00	9,00
Türkiye Büyük Millet Meclisi	Genel Bütçe	3	4	0	0	1,33	0,00	0,00	1,33
Türkiye Hudut ve Sahiller Sağlık Genel Müdürlüğü	Özel Bütçe	3	2	1	0	0,67	0,33	0,00	1,00
Türkiye İlaç ve Tıbbi Cihaz Kurumu	Özel Bütçe	3	1	0	0	0,33	0,00	0,00	0,33
Türkiye İstatistik Kurumu	Genel Bütçe	4	11	0	0	2,75	0,00	0,00	2,75
Türkiye İş Kurumu Genel Müdürlüğü	Sosyal Güvenlik Kurumu Bütçesi	9	3	5	0	0,33	0,56	0,00	0,89
Türkiye Yazma Eserler Kurumu Başkanlığı	Özel Bütçe	1	1	1	0	1,00	1,00	0,00	2,00
Ulaştırma ve Altyapı Bakanlığı	Genel Bütçe	7	17	0	0	2,43	0,00	0,00	2,43
Uşak Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Uşak Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	3	1	0	0	0,33	0,00	0,00	0,33
Vakıflar Genel Müdürlüğü	Özel Bütçe	10	2	14	0	0,20	1,40	0,00	1,60

Ek-3 İDARELER İTİBARIYLA 2022 YILINDA ÜRETİLEN RAPOR SAYILARI İLE İÇ DENETÇİ BAŞINA DÜŞEN RAPOR SAYILARI

Kurum	Bütçe Tipi	Denetçi Sayısı	Denetim Raporu Sayısı	Danışmanlık Raporu 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)
Sarıyer Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	1	0	0	0,50	0,00	0,00	0,50
Savunma Sanayi Başkanlığı	Özel Bütçe	5	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Selçuk Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	5	8	0	6	1,60	0,00	1,20	2,80
Seyhan Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	3	3	0	0	1,00	0,00	0,00	1,00
Siirt Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Sinop Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	1	2	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
Sivas Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Sivas Cumhuriyet Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	4	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
Sivas İl Özel İdaresi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	2	0	0	2,00	0,00	0,00	2,00
Yalova Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	2	14	0	1	7,00	0,00	0,50	7,50
Yenimahalle Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	2	3	0	0	1,50	0,00	0,00	1,50
Yıldırım Belediyesi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	5	0	0	5,00	0,00	0,00	5,00
Yıldız Teknik Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	3	13	5	0	4,33	1,67	0,00	6,00
Yozgat Bozok Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	3	2	0	2	0,67	0,00	0,67	1,33
Yurtdışı Türkler ve Akraba Topluluklar Başkanlığı	Özel Bütçe	2	5	0	0	2,50	0,00	0,00	2,50
Yükseköğretim Kurulu	Özel Bütçe	4	7	1	0	1,75	0,25	0,00	2,00
Zonguldak Bülent Ecevit Üniversitesi	Üniversiteler Bütçesi	3	2	0	0	0,67	0,00	0,00	0,67
Zonguldak İl Özel İdaresi	Mahalli İdareler Bütçesi	1	41	0	0	41,00	0,00	0,00	41,00
TOPLAM		822	987	295	209	1,20	0,36	0,25	1,81

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Kurum	Konu
Avrupa Birliği Başkanlığı	IPA Deneyim Paylaşımı Semineri
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliğine İlişkin Temel Esaslar
	Sürekli Mesleki Gelişim EĞitimi
	Etik Günü ve Haftası ve Kamu Yönetiminde Etik ve Etik Davranış İlkeleri
	Bilgi ve İletifim Güvenliği Denetimi EĞitimi (DDO)
	Bilgi ve İletifim Güvenliği EĞitimi
	Kişisel Verilerin Korunması ve Yönetilmesinde Uyumun Sağlanması ve Otomasyon zmleri
	Kişisel Verilerin Korunması ve Yönetilmesinde Uyumun Sağlanması ve Otomasyon zmleri
	Kurumlarda RüŐvet ve Yolsuzluğa Açılan Kapı: ıkar atıŐmaları
	DeĐiŐen Dünyada Finans Sektörünün Geleceği
	Etkili Bir GRC Sisteminin zellikleri-Features of an Effective GRC System
	İ Denetçiler İçin Temel Veri Analitiği ve Temel İstatistik EĞitimi (R ve Excell Uygulamalı)
	Performans Denetimi EĞitimi (Temel Kavramlar)
	Performans Denetimi EĞitimi (Uygulama rnekleri)
	İç Kontrol EĞitimi
	İç Kontrol Denetimi EĞitimi
	Blockchain Teknolojileri ve Denetim: Kartlar yeniden dağıtılıyor
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği EĞitimi
	Etik EĞitimi
	Cumhurbaşkanlığı Bilgi ve İletifim Güvenliği Rehberi
	Kurumsal Risk Yönetimi (Risk belirleme, değerlendirme ve analiz)
	Bitcoin Gündemi
	Krizin OluŐumu ve zm
	Beklenen Kripto Varlık Düzenlemesi
	Sürdürülebilir Finans
	Siber Risklerin Denetiminde İç Denetimin DeĐiŐen Rolü
	Kurumsal Yönetim ve KOBİ’ler
	EĞitim
evre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığı	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliğine İlişkin Temel Esaslar İle Bilgi ve İletifim Güvenliği Denetim Rehberi
	Kamu Kurumlarının Kişisel verilerin Korunması Kanununa uyumu
	Ankara Üniversitesi ATAUM Mali İŞbirliği AB Programları ve Proje Döngüsü Yönetimi Kursu
Emniyet Genel Müdürlüğü	Cumhurbaşkanlığı İnsan Kaynakları Ofisi Başkanlığı Bilgi ve İletifim Güvenliği EĞitimi
Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliğine İlişkin Temel Esaslar ile Bilgi ve İletifim Güvenliği Denetim Rehberi EĞitimi (İDKK-CBİKO, online)
	Bilgi ve İletifim Güvenliği Rehber Denetimi
	Evren Yeniden BaŐlıyor: Yeni Stratejilerinizi Belirleyiniz.
	Bilişimde Denetim
	Etik EĞitimi
	Finans ve demeler Dünyasının DijitalleŐmesi ve Krizin OluŐumu ve zm
	Siber Risklerin Denetiminde İç Denetimin DeĐiŐen Rolü
	Bulut ve Hibrit Ortamların Güvenliği (Cloud Security Alliance)

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Gençlik ve Spor Bakanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği EĞitimi
	İç Denetçiler için Temel Yetkinlikler (Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık)
	Bilişimde Denetim etkinliği (Panel-Konferans)
	Sürekli Mesleki Gelişim EĞitimi
İçişleri Bakanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği EĞitimi
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması)
	İç Denetçiler İçin Veri Analitiği ve Temel İstatistik EĞitimi
	Performans Denetimi EĞitimi- Temel Kavramlar, Uygulama Örnekleri
	İç Denetçiler için Temel Yetkinlikler: Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okur Yazarlık EĞitimi
	İç Kontrol ve İç Kontrol Denetimi EĞitimi
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği Denetimi EĞitimi
	Etik Kurallar EĞitimi
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehber Denetimi EĞitimi
İletişim Başkanlığı	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliğine ilişkin temel esaslar ile Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetim Rehberi
	Online çeşitli eğitimler CBİKO
	Sürekli Mesleki Gelişim EĞitimi
Jandarma Genel Komutanlığı	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliğine ilişkin temel esaslar ile Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetim Rehberi
Meteoroloji Genel Müdürlüğü	Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama)
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği-Kritik veya Önem
	Düzeyi Yüksek Bulgular
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması 2)
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında
	Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	Performans Denetimi
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetimi (İDKK)
	Bilgi Teknolojileri (BTK Akademi)
	COBIT Yardımıyla NIST CSF Nasıl Uygulanır?
	Cumhurbaşkanlığı İnsan Kaynakları Ofisi (CBİKO) Eğitim Portalında Yer Alan Eğitimler
Milli Eğitim Bakanlığı	İç Denetçi Eğitimleri
Milli Savunma Bakanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği EĞitimi (İDKK)
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetimi EĞitimi (TSE)
Sahil Güvenlik Komutanlığı	Bilgi ve İletişim Güvenliği EĞitimi

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı	Afet Farkındalık Eğitimi
	Birey ve Aileler İçin Afet Bilinci Eğitimi
	Kamu Etiği
	Kamu İhale Mevzuatı Kapsamında Doğrudan Temin Yöntemi
	Medya Okuryazarlığı
	Etik Eğitici Eğitimi
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Uyum Denetçisi D1 ve D2
	E-Süreç Çözömleri
	Temel Yetkinlikler: Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık Eğitimi
	Kamu Kampüslerinde ve Veri Merkezlerinde Ağ Güvenliği
	Ofis Çalışanlarında Sık Görölen Postöral Sorunlar ve Ofis Egzersizleri
Tapu ve Kadastro Genel Müdürlüğü	Bilişimde Denetim Uygulamaları Eğitimi
	Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık
	Yönetim Süreçleri ve İlkeleri
	Genel Muhasebe
	Kamu İhale Mevzuatı Kapsamında Doğrudan Temin Yöntemi
	Finansal Tablo Okuma
	İletişimin Evrensel Yönü
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği_ Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi Muhasebel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
	5510 Sayılı Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu
	Beden Dili ve İletişim
	Etkili ve Doğru İletişim
	İletişim (Haberleşme)
	İletişimde İeriğın Önemi
	T.C. Anayasası
	İstatistik Okuryazarlığı
	Kamu Etiği ve Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri
	657 Sayılı Devlet Memurları Kanunu
	Temel İş Sağlığı ve Güvenliği
	İklim Değışikliği
	Bilgi Güvenliği Farkındalık Eğitimi
	Muhasebe Sistemi
	Grup Önünde Konuşma
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Eğitimi (Webinar)
	Çevre ve Sıfır Atık
	İnternet Okur Yazarlığı
	Sınıflama Kavramı ve İstatistiki Sınıflamalar
	Engelli Birey Farkındalığı
	Sıfır Atık Eğitimi

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Tapu ve Kadastro Genel M¼d¼rl¼Đ¼	Elektronik İhale ve Eksiltme
	659 Sayılı KHK
	4734 Sayılı Kamu İhale Kanunu
	4735 Sayılı Kamu İhale S¼zleŐmeleri Kanunu
	6245 Sayılı Harcırar Kanunu
	5018 Sayılı Kamu Mali Y¼netimi ve Kontrol Kanunu
	Mali Y¼netim Sistemi
	Opportunities and challenges facing the internal audit industry under the new normal (Continuous Auditing for Public Sector Internal Auditing)
	Dijital D¼nyada Kişisel Veri ve Denetim Uygulamaları
	Kamuda İÇ Kontrol - T¼rkiye'de İÇ Kontrol¼n Performansı
Tarım ve Orman Bakanlığı	Bilgi G¼venliĐi Y¼netim Sistemi Denetçi/Baş Denetçi Kursu
	Proje Hazırlama ve Uygulama EĞitimi
	Veri Analitiği ve Temel İstatistik EĞitimi
	Etik EĞitimi
	Performans Denetimi
	İÇ Kontrol
	Kurumsal Risk Y¼netimi
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi G¼venliĐi Denetimi
	Bilişimde Denetim (8 Saat)
	S¼rekli Mesleki Gelişim EĞitimi (30 Saat)
Ticaret Bakanlığı	ISO 27001 - Bilgi G¼venliĐi Y¼netim Sistemi Denetçi/Baş Denetçi EĞitimi
	Bilgi ve İletiliŐim Sistemleri AĞ Ekipmanları ve Protokoller
	Veri Tabanları Uygulama ve Sistem Yazılımları Yeni ve G¼ncel Teknolojiler Bilgi G¼venliĐi - Temel Bilgiler Bilgi Teknolojileri Genel Kontrolleri Kriptografi, Hash Kavramı ve Dijital İmza Bilgi Teknolojileri Altyapı Seviyesi Kontrolleri Bilgi Teknolojileri Uygulama Kontrolleri Bilgi G¼venliĐi ile İlgili Genel Çerçevesel BİGR Bilgi ve İletiliŐim G¼venliĐi Denetim Rehberi
	Kişisel Verilerin Korunması ve Y¼netilmesinde Uyumun Sağlanması ve Otomasyon Ç¼z¼mleri
	Bilgi G¼venliĐi Farkındalık EĞitimi
	Denetim AŞamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama)
	Kurumlarda R¼Ővet ve Yolsuzluğa Açılan Kapı: Çıkar ÇatıŐmaları
	Learning Excel: Data Analysis
	M¼zakere Y¼netimi ve İstatistiksel Okuryazarlık
	Blockchain Teknolojileri ve Denetim: Kartlar Yeniden Dağıtılıyor
	Bilişimde Denetim
	İÇ Denetçiler İÇin Veri Analitiği ve Temel İstatistik EĞitimi (R ve Excel Uygulamalı)
	İÇ Kontrol ve İÇ Kontrol Denetimi EĞitimi
	Excel'de Veri Analizi ve Raporlama Sertifika Programı
	Bilgi ve İletiliŐim G¼venliĐi Rehber Denetimi
	Bilgi ve İletiliŐim G¼venliĐi Rehberi EĞitimi
	Internal Auditors Meeting The Challenges Of Our Decade 2022
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi G¼venliĐine İlişkin Temel Esaslar ile Bilgi ve İletiliŐim G¼venliĐi Denetim Rehberi
	5018 Sayılı Kamu Mali Y¼netimi ve Kontrol Kanunu EĞitimi
	Mali İŞbirliği, AB Programları ve Proje D¼ng¼s¼ Y¼netimi Kursu
	S¼rekli Mesleki Gelişim EĞitimi

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Ticaret Bakanlığı	Helping Organisations Meet The Challenges Of Our Decade-Internal Auditors As Trusted Advisors In a Complex World
	How To Reduce Compliance Fatigue (Uyum Yorgunluğu Nasıl Azaltılır?)
	Who Holds The Key To a Defensible Incident & Breach Response (Savunulabilir Bir Olayın ve İhlal Müdahalesinin Anahtarını Kim Tutar?)
	Building a Best-In-Class Third-Party Risk Program (Alanının En İyi Üçüncü Taraf Risk Programını Oluşturmak)
	The State Of Privacy: 2022 (Gizlilik Durumu: 2022)
	Compliance As a Catalyst For Reducing Risk (Riski Azaltmada Katalizör Olarak Uyum)
	Using COBIT 2019 To Develop An IT Audit Plan (Bir BT Denetim Planı Geliştirmek İçin COBIT 2019'u Kullanma)
	The “Next” Normal (“Sonraki” Normal)
	The Silent Scream Of Every Network: The Horror That is Active Directory Security (Her Ağın Sessiz Çığlığı: Active Directory Güvenliğine Olan Korku)
	Compliance As a Catalyst For Reducing Risk (Riski Azaltmada Katalizör Olarak Uyum)
Türkiye Büyük Millet Meclisi	Bilişimde Denetim İç Denetçiler İçin Temel Yetkinlikler: Müzakere Yöntemi ve İstatistiksel Okuryazarlık
Türkiye İstatistik Kurumu	Cumhurbaşkanlığı Dijital Dönüşüm Ofisi Bilgi Ve İletişim Güvenliği Rehberi Farkındalık Eğitimi
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması 1)
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması 2)
	Helping organisations meet the challenges of our decade-Internal auditors as trusted advisors in a complex World
	İş Sürekliliği Planı Oluşturma ve Geliştirme
	Sürdürülebilir Yönetim Sistemi için İpuçları
	Dijital Dönüşüm ve Dijital Dönüşüm Stratejileri Semineri
	Kamu İç Kontrol Sistemi
	Kamuda İç Kontrol: Türkiye’de İç Kontrolün Performansı
	Risk Yönetimi ve İç Kontrol
Ulaştırma ve Altyapı Bakanlığı	İç Denetçiler için Temel Yetkinlikler: Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık Eğitimi (online)
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliğine ilişkin temel esaslar ile Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetim Rehberi (online)
Atatürk Kültür, Dil ve Tarih Yüksek Kurumu	Arşiv Mevzuatı ve Arşiv Bilinci
	Ebeveynler İçin İnternet ve Sosyal Medyanın Bilinçli ve Güvenli Kullanımı Eğitimi
	Halkla İlişkiler
	Protokol Kuralları
	Zaman Yönetimi ve Verimlilik
	Devlet Malını Koruma ve Tasarruf Tedbirleri
	Dijital Dünyada Bilinç
	Temel Düzey Uygulamalı Microsoft Excel Eğitimi
	Temel Düzey Uygulamalı Microsoft Word Eğitimi
	Uygulamalı Microsoft PowerPoint Eğitimi
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması)
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması-2)
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği – Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama)
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi
	Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Devlet Opera ve Balesi Genel M¼d¼rl¼Đ¼	Bilgi ve İletişim G¼venliĐi Rehberi
Devlet Su İŞleri Genel M¼d¼rl¼Đ¼	Bilgi ve İletişim G¼venliĐi Rehberi
	ISO 27001 Bilgi G¼venliĐi Y¼netim Sistemi Baş Denetçi Sertifikası
	Uzaktan EĞitim Kapısı
Devlet Tiyatroları Genel M¼d¼rl¼Đ¼	Bilgi ve İletişim G¼venliĐi Rehber Denetimi
Karayolları Genel M¼d¼rl¼Đ¼	Bilgi ve İletişim G¼venliĐi EĞitimi
	Uygulamalardan ¼rneklerle Kamu İhale Hukuku EĞitimi
Maden Tetkik ve Arama Genel M¼d¼rl¼Đ¼	İletişim Teknikleri EĞitimi
	Y¼netim S¼reçleri ve İlkeleri
	İç Denetim Planı ve Programı Hazırlama EĞitimi
	Çalışanların Verimliliği AçıŐından Motivasyonun ¼nemi
	Topluluk ¼n¼nde Konuşma
	İŞ Yerinde Stres
	Hitabet ve Etkili Sunum EĞitimi
	Denetim AŞamaları (¼n Çalışma)
	Diksiyon
	Bilgi ve İletişim G¼venliĐi Denetimi Rehberi Farkındalık EĞitimi
	Dijital D¼nyada Suistimal ile M¼cadele- Etik ve Uyum K¼lt¼r¼
	İnsan Hakları ve Kamu Denetçiliği Kurumu Bağlamında İyi Y¼netim İlkeleri
	Denetim AŞamaları (Saha Çalışması-1)
	Denetim AŞamaları (Saha Çalışması-2)
	Denetim AŞamaları (Bulguların Paylaşılması ve Raporlanması)
	G¼ncel Muhasebe Konuları
	M¼zakere Y¼netimi ve İstatistiksel Okuryazarlık
	Bilişimde Denetim Uygulamaları
	5. Siber G¼venlik Ekosistemin Geliştirilmesi Zirvesi
	İç Kontrol Sisteminin Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dok¼manlar
	¼niversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebe Bulgular ve Nedenlerine İlişkin G¼r¼Őler
	CAPIA With KİDDER Webinar
	Kamuda Protokol Kuralları
	S¼rekli Mesleki Gelişim EĞitimi
	Finansal İŐlemlerde Yeni Teknolojiler ile Fraud Tespiti Webinarı
	Bilgi ve İletişim G¼venliĐi Uyum Denetçisi
	Bilgi ve İletişim G¼venliĐi Rehber Denetimi EĞitimi
Maden ve Petrol İŞleri Genel M¼d¼rl¼Đ¼	Temel AĞ Teknolojileri
	Denetim AŞamaları (¼n Çalışma EĞitimi)
	Bilgi ve İletişim G¼venliĐi Rehberi Farkındalık EĞitimi
	Denetim AŞamaları (Saha Çalışması)
	D¼ner Sermaye İŞletmelerinde Harcama Yetkinliği - Kritik veya ¼nem D¼zeyi Y¼ksek Bulgular
	S¼rekli Mesleki Gelişim EĞitimi
	İç Denetçiler için Temel Yetkinlikler
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dok¼manlar

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Orman Genel M¼d¼rl¼Đ¼	BilĐi ve İletişim G¼venliĐi Farkındalık EĞitimi Denetim AŞamaları (n alıŐma) Denetim AŞamaları (Saha alıŐması) (1) Denetim AŞamaları (Saha alıŐması) (2) Döner Sermayelerde Harcama Yetkinliği Bulgu Paylaşımı ve Raporlama İç kontrol sistemi Denetimi Sayıştay Denetimi ve Muhasebesel Bulgular Proje Dng¼Ő¼ EĞitimi Resmİ Yazışma Kuralları EĞitimi Etkili ve Doğru E-posta Yazımı Protokol Kuralları Grup n¼nde Konuşma Temel İŞ Sağlığı ve G¼venliĐi Engellilerin İnsan Hakları ocuk Hakları İklim Değişikliği
ÖSYM	CBDDO Bilgi ve İletişim G¼venliĐi Rehberi Farkındalık EĞitimi İ Denetçiler İçin Veri Analitiği ve Temel İstatistik EĞitimi
Özelleştirme İdaresi Başkanlığı	Mali Yönetim Sistemi- Hazine ve Maliye Başkanlığı Hazine ve Maliye Başkanlığı-Muhasebe sistemi 659 Sayılı KHK EĞitimi- Hazine ve Maliye Başkanlığı Risk Yönetimi ve İç Kontrol –Kamu Mali Yönetim ve Dn¼Ő¼m Genel M¼d¼rl¼Đ¼ Dijital G¼venlik EĞitimi-Sosyal G¼venlik Kurumu Başkanlığı Bilgi G¼venliĐi Farkındalık EĞitimi- EĞitim ve Yayın Dairesi Başkanlığı T¼rkiye Denetim Standartları EĞitimi-Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu Başkanlığı T¼rkiye Muhasebe Standartları EĞitimi- Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu Başkanlığı Finansal Tablo Okuma EĞitimi- Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu Başkanlığı Kamu İhale Mevzuatı Kapsamında Doğrudan Temin Yönetimi-Kamu İhale Kurumu Başkanlığı İŞ Yerinde Stres EĞitimi-T¼rkiye Bilimsel ve Teknolojik Araştırmalar Kurumu Başkanlığı Bağımsız Denetim EĞitimi- Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu Başkanlığı Faizsiz Finans Muhasebe Standartları EĞitimi- Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu Başkanlığı Zaman Yönetimi ve Verimlilik EĞitimi- Marmara Üniversitesi Rektrl¼Đ¼ Stres Yönetimi EĞitimi- Marmara Üniversitesi Rektrl¼Đ¼ atıŐma Yönetimi EĞitimi -Marmara Üniversitesi Rektrl¼Đ¼ Bilgi Teknolojilerine Giriş EĞitimi- Bilgi Teknolojileri ve İletişim Başkanlığı Siber G¼venlik EĞitimi- Sosyal G¼venlik Kurumu Başkanlığı alıŐanların Verimliliği Açısından Motivasyonun nemi- Marmara Üniversitesi Rektrl¼Đ¼ Kamu Etiği ve Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri- Kamu Görevlileri Etik Kurulu Etik ve Hukuk- Yargıtay Başkanlığı Risk Alma/Problem zme ve Karar Verme/Sonuç Odaklılık-Ostim Teknik Üniversitesi Rektrl¼Đ¼

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Özelleştirme İdaresi Başkanlığı	Öz Yönetim/Durumsal Farkındalık Eğitimi/ Amaca ve Hedefe Yönelik Çalışma- Ostim Teknik Üniversitesi Rektörlüğü
	Görev verme/ Delegasyon(Yetki Devri) / Geri Bildirim Alma-Ostim Teknik Üniversitesi Rektörlüğü
	Bilişimde Denetim
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliğine İlişkin Temel Esaslar ile Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetim Rehberi- Cumhurbaşkanlığı İnsan Kaynakları Ofisi Başkanlığı
	Türkiye Ekonomisi 2021 Analizi ve 2022 Beklentileri-TÜRMOB
	Blokchain Teknolojileri ve Denetim: Kartlar Yeniden Dağıtılıyor
	Unicorn'larda Denetim ve Risk Yönetimi
	Kurumsal Yönetim ve KOBİ'ler
	Geçici Vergi ve Kurumlar Vergisi Beyanı ile İlgili Dikkat Edilmesi Gereken Güncel Konular-TÜRMOB
	Kamuda İç Kontrol: Türkiye'de İç Kontrolün Performansı-Hazine ve Maliye Bakanlığı
	8.Türkiye Haksız Rekabet Kongresi- TÜRMOB
	COBIT Yardımıyla NIST CSF Nasıl Uygulanır?
	Denetim Aşamaları (Ön Çalışma)
	Kişisel Verilerin Korunması ve Yönetilmesinde Uyumun Sağlanması ve Otomasyon Çözümleri
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması)
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması 2)
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği-Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama)
	İç Denetçiler İçin Veri Analitiği ve Temel İstatistik
	Performans Denetimi-Temel Kavramlar, Uygulama Örnekleri
	İç Denetçiler İçin Temel Yetkinlikler: Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık Eğitimi- Ankara Sosyal Bilimler Üniversitesi Sürekli Eğitim Merkezi ASBÜSEM
	İç Kontrol ve İç Kontrol Denetimi Eğitimi
	Dijital İkiz Teknolojisi
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği Denetimi Eğitimi
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
	Etik Eğitimi
	Cumhurbaşkanlığı Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberi' 'Kişisel Verilerin Korunması ve Yönetilmesinde Uyumun Sağlanması ve Otomasyon Çözümleri
	Dijital Dünyada Güvenlik

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Özelleştirme İdaresi Başkanlığı	Kurumsal Risk Yönetimi
	Metaverse Dünyası- BTvizyon Dijital Bilişim Zirvesi
	ISO/IEC 27001/2013 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi Baş Denetçi Eğitimi
	Ağ Teknolojiler
	Veri Yedekleme Teknolojileri
	İşyerlerinde Yapılacak İSG Çalışmaları, Risk Değerlendirmesi ve Acil Durumlara Hazırlık- İstanbul Sanayi Odası- ISO Akademi
	İş Ekipmanlarının Kontrolü ve İşyeri Ortam Ölçümleri- İstanbul Sanayi Odası- ISO Akademi
	İSG'de Sağlık Gözetimi ve İş Kazalarında Kaza İnceleme- İstanbul Sanayi Odası- ISO Akademi
	EKED/LOTO Uygulamaları ve Alt İşveren/Taşeron Yönetimi- İstanbul Sanayi Odası- ISO Akademi
	Dijitalleşen Dünyada Güvenli Çalışma
	Veri Bilimi İçin İstatistik: Phytion ile İçin İstatistik
	Sürdürülebilir Bir Yönetim Sistemi İçin İpuçları
Sivil Havacılık Genel Müdürlüğü	Siber Risklerin Denetiminde İç Denetimin Değerşen Rolü
	Bilgi Güvenliği Farkındalık
	Hizmet İç Eğitim
	Protokol Kuralları
	Hizmet İç Eğitim
	5809 Sayılı Elektronik Haberleşme Kanunu
	Hizmet İç Eğitim
	Bilgi Güvenliği Farkındalık Eğitimi
	Bilişimde Denetim Etkinliği
	Akıllı Ulaşım Sistemleri (AUS) Eğitimi
	İç Kontrol Sistem Denetimi
	AFAD Acil Mobil Uygulamaları Eğitimi
	Bilgi Teknolojilerine Giriş
	Dijital Ortamda Bilgi
	Dijital Ortamda Bilinç
Türk Akreditasyon Kurumu	Dijital Güvenlik Eğitimi
	Mali Yönetim Sistemi
Türkiye İlaç ve Tıbbi Cihaz Kurumu	5809 Sayılı Elektronik Haberleşme Kanunu Eğitimi
	CISA (Sertifikalı Bilgi Sistemleri Denetçisi) Eğitimi
	Kamu İç Denetçileri Derneği
	Sürekli Mesleki Gelişim Eğitimi
	ICT Media Bilişimde Denetim
	Bilgi Teknolojileri ve İletişim Kurumu Bilgi Teknolojilerine Giriş
	Bilgi Teknolojileri ve İletişim Kurumu Bilişim Hukuku
	Bilgi Teknolojileri ve İletişim Kurumu KVKK, GDPR Eğitim
	Bilgi Teknolojileri ve İletişim Kurumu Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi
	Bilgi Teknolojileri ve İletişim Kurumu Siber Olay Tespit ve Müdahale
Türkiye Yazma Eserler Kurumu Başkanlığı	Kamu İç Denetçileri Derneği Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberi
	Eğitim

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Vakıflar Genel Müdürlüğü	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehber Denetimi
	Bilgi Teknolojileri ve Denetimi
	Sürekli Mesleki Gelişim Eğitimi
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması)
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliğine ilişkin temel esaslar ile Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetim Rehberi
Yurtdışı Türkler ve Akraba Topluluklar Başkanlığı	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliğine İlişkin Temel Esaslar ile Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetim Rehberi
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması-1)
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması-2)
	İç Denetçiler için Temel Yetkinlikler: Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık
	Bilişimde Denetim
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
Yükseköğretim Kurulu	Performans Denetimi Eğitimi
	İnsan Hakları Temelinde İş Yerinde Cinsiyet Eşitliği
	İnsan Hakları Çerçevesinde Etik
	İnsan Hakları
	İnsan Hakları ve Kamu Denetçiliği Kurumu Bağlamında İyi Yönetim İlkeleri
	Elektronik İhale eğitimi
	Kamu İhale Mevzuatı Kapsamında Doğrudan Temin Yöntemi
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliğine ilişkin temel esaslar
	Bilişimde Denetim Uygulamaları
	İç Denetçiler İçin Veri Analitiği ve Temel İstatistik Eğitimi
	Etik Eğitimi
	Performans Denetimi Eğitimi
	İç Kontrol
	Kurumsal Risk Yönetimi
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği Denetimi

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Türkiye İş Kurumu Genel Müdürlüğü	Kadınların Daha Çok ve Daha İyi İş Fırsatlarına Erişimlerinin Desteklenmesi Projesi (2. Faz) - Online Eğitimi, Dünyada ve Türkiye’de Çalışma Yaşamında Kadın Uygulamalı Stratejik Planlama ve Yönetim İle İç Kontrol ve Risk Yönetimi Eğitimi
Ankara Büyükşehir Belediyesi	Kurum Dışı eğitim
ASKİ	Bilgi Teknolojileri ve bilgi güvenliğine ilişkin temel esaslar ile bilgi ve iletişim güvenliği denetim rehberi
Ataşehir Belediyesi	Kamu Denetçiliği Kurumu Eğitimi
	Kamuda Etik Yönetimi
	Proje Hazırlama
	Yöneticinin İletişim Ustalığı
	Dijital Okuryazarlık
	Beden Dili ve Kişisel İmaj
	Yerel Kalkınma ve Sürdürülebilirlik
	Temel Düzey Uygulamalı Microsoft Excel Eğitimi
	Sıfır Atık Eğitimi
	İş yerinde Stres Eğitimi
	İklim Değişikliği Eğitimi
	Engelli Birey Farkındalığı
	Çevre ve Sıfır Atık Eğitimi
	Kamu İdarelerinde Risk Yönetimi Eğitimi
Bakırköy Belediyesi	İletişim Teknikleri Eğitimi
	İç Denetim Planı ve Programı Hazırlama Eğitimi
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması) Eğitimi
	Elektronik Belge Yönetimi Eğitimi
	Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama) Eğitimi
	İç Denetçiler için Veri Analitiği ve Temel İstatistik Eğitimi, Performans Denetimi Eğitimi-Temel Kavramlar, Uygulama Örnekleri, İç Kontrol ve İç Kontrol Denetimi Eğitimi, Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği Denetimi Eğitimi, Etik Eğitimi, Kurumsal Risk Yönetimi Eğitimi
	CIA Part 1 Eğitimi
	Arşiv Mevzuatı ve Uygulamaları Eğitimi
	Vergi Usul Kanunu Eğitimi
	Türkiye Denetim Standartları Eğitimi
	Kamu İhale Mevzuatı Kapsamında Doğrudan Temin Yöntemi Eğitimi
	İnsan Hakları Eğitimi
	Elektronik İhale Eğitimi
	Engelli Birey Farkındalığı Eğitimi
	İş Yerinde Stres (İşaret Dili Destekli) Eğitimi
	Sıfır Atık Eğitimi (İşaret Dili Destekli)
	Temel Düzey Uygulamalı Microsoft Excel Eğitimi
	İklim Değişikliği (İşaret Dili Destekli) Eğitimi

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Bartın Belediyesi	Sözleşmeli personel maaş hesap lamaları
	Denetim aşamaları
	Veri analitiği ve temel istatistik
	Etik eğitimi
	Performans denetimi
	İç Kontrol
	Risk Yönetimi
	Bilgi teknolojileri ve bilgi güvenliği
	İç Denetçiler için temel yetkinlikler: Müzakere yönetimi ve istatistiksel okuryazarlık
	Sıfır atık
	Temel düzey uygulamalı microsoft excel
	Engelli birey farkındalığı
	İş yerinde stres
Bilecik Belediyesi	Sürekli Mesleki EĞitim
Bornova Belediyesi	Bilgi ve İletişim Güvenliği
	Belediyelerde Norm Kadro
	Temsil, Tören ve Ağır lama Giderleri
	Sayıştay Hakediş Raporlarının Düzenlenmesi
	Belediye Şirketleri ve İşletmeleri
	Belediyelerin Diğer Kurumlarla İşbirliği
	Çalışanların Mali ve Sosyal Hakları
	İç Denetçiler İçin Veri Analitiği ve Temel İstatistik
	Performans Denetimi
	İç Kontrol
	İç Kontrol Denetimi
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği Denetimi
	Etik
	Kurumsal Risk Yönetimi
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetimi
	Kamu Kurumlarının Kişisel Verilerin Korunması Kanunu'na Uyum
	İleri düzey Uygulamalı Microsoft Excel
	İleri düzey Uygulamalı Microsoft Word
	Türkiye'nin Enerji Verimliliği Mevzuatı
Çanakkale Belediyesi	Bulguların paylaşımı ve Raporlama
Düzce Belediyesi	İç Denetçilik mesleğine yönelik alınan 8 adet eğitim
Edirne Belediyesi	İSO 27001:2013 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi Baş Denetçi EĞitimi

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Edirne İl Özel İdaresi	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliğine İlişkin Temel Esaslar ile Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetim Rehberi Kalp Sağlığı, Sağlıklı Beslenme ve Obezite, Fiziksel Aktivite ve Hareketli Yaşam
EGO Genel Müdürlüğü	Türkiye Belediyeler Birliği Eğitimleri
Elazığ İl Özel İdaresi	Bilgi Ve İletişim Güvenliği Eğitimi Denetim Aşamaları (Saha Çalışması) Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama) Etik Eğitimi İç Kontrol Denetimi Eğitimi İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar Üniversitelerde Sayıştay Denetimi-Muhasebe Bulguları ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
ESHOT Genel Müdürlüğü	Sürekli Mesleki Gelişim Eğitimi Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberi Eğitimi
Eskişehir Büyükşehir Belediyesi	Bilgi Güvenliği Farkındalık Eğitimi Temel Düzey Uygulamalı Microsoft Excel Eğitimi Mali Yönetim Sistemi Kamulaştırma Elektronik İhale 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu
Eskişehir Su ve Kanalizasyon İdaresi	Denetimin Aşamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama) Sürekli Mesleki Gelişim Eğitimi Kalite Yönetim Sistemi Risk Tabanlı Proses Eğitimi
Etimesgut Belediyesi	Sürekli Mesleki Gelişim Eğitimi İç Denetçiler için Temel Yetkinlikler: Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık
Eyüp Belediyesi	Türkiye Belediyeler Birliği - Mahalli İdareler Harcama Belgeleri Yönetmeliğı hk. Cumhurbaşkanlığı İnsan Kaynakları Ofisi - Bilgi teknolojileri ve bilgi güvenliğine ilişkin temel esaslar ile bilgi ve iletişim güvenliği dnt rehberi hk Türkiye Belediyeler Birliği - Memur Maaş Hesaplamaları süreci hk. Türkiye Belediyeler Birliği - Kişisel Verilerin Korunması Kanunu hk.
Fatih Belediyesi	Dijital Dünyada Kişisel Veri ve Denetim Uygulamaları Temalı Konferans Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık Eğitimi Kişisel Verilerin Korunması ve Yönetilmesinde Uyumun Sağlanması ve Otomasyon Çözümleri Konulu Eğitim Cumhurbaşkanlığı Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberi Konulu Eğitim Mahalli İdareler ve Şehircilik Alanında Yüksek Lisans Başlangıcı

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Gaziosmanpaşa Belediyesi	Eğitici Eğitimi
	Mizan ve Hesap Kontrolleri
	Modern kalite Yönetimi Ve İSO 9000
	Otopark Yönetmeliği
	Yönetişim, İyi Yönetişim
	Belediyelerde Norm Kadro
	Belediyelerin Sosyal Yardımı
	Çalışma Hayatında Mobing
	Digital Okur Yazarlık
	Hafıza Teknikleri
	TBB İhale Usulleri Sayıştay Eğitimleri
	İstatiksel Veri Okur Yazarlığı
	Modern Kalite Yönetimi ve İSO 9000
	MS Excel Kullanımı
	Öz Yönetim
	Stratejik İkna Yöntemleri
	TBB Yaklaşık maliyetin belirlenmesi sayıştay eğitimleri
	Yazılı ve Sözlü İletişim
Giresun İl Özel İdaresi	Zaman Yönetimi
	Değer Yaratmanın Formülü: Tasarım Odaklı Düşünme
	ISO 31000 Risk Yönetimi
	Topluluk Önünde Konuşma ve Hitabet
	Güven İnşası ve Stres Yönetimi
	Enneagram - İnsan Tanıma Sanatı
	2. Beton Yollar Kongresi ve Sergisi
	4734 Sayılı Kamu İhale Kanunu İle 4735 Sayılı Kamu İhale Sözleşmeleri Kanunu Kapsamında Fiyat Farkı Kararnameleri Değişiklikleri Sonrası Yapım İşlerinde Güncel Fiyat Farkı Uygulamaları Eğitimi
İSKİ	Disiplin Mevzuatı Eğitimi
	Duygusal Zeka Eğitimi
	Bütçe Harcama ve Mevzuat Uygulamaları Eğitimi
	5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu Eğitimi
	Etkin İş Planlaması ve Çalışma Verimliliği Eğitimi
	İçmesuyu Basınç Yönetimi Eğitimi
	Analitik Düşünce ve Yaratıcı Düşünme Eğitimi
	Enerji Verimliliği Eğitimi
	Endüstri Farkındalık Eğitimi
	Topluluk Önünde Konuşma Eğitimi
	Kamuda Etik Yönetimi Eğitimi
	Birim Firma Ödeme İşlemleri Eğitimi
	3194 Sayılı İmar Kanunu Eğitimi
	Risk Analizi ve Yönetimi Eğitimi
	Toplantı ve Zaman Yönetimi Eğitimi

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

İstanbul Büyükşehir Belediyesi	Devlet İhale Kanunu
	5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu
	5510 Sayılı Sosyal Sigortalar Ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu
	Avrupa'da Yerel Yönetimler
	Belediye Meclisi Görev Yetki ve Sorumlulukları
	Belediyeler İçin Ulusal ve Uluslararası Fon Kaynakları
	Belediyelerde Göç Yönetimi
	Bilişimde Denetim Uygulamaları Panel
	Çevre ve Sıfır Atık
	Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama)
	Dijital Dünyada Kişisel Veri ve Denetim Uygulamaları
	Engelli Birey Farkındalığı Eğitimi
	İç Denetçiler İçin Temel Yetkinlikler Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık Eğitimi
	İhtisas ve Denetim Komisyonu
	İklim Değişikliği
	ISOIEC 27001 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi Baş Denetçi Eğitimi
	Kamulaştırma
	Katılımcı Yerel Yönetimler
	Kente İlişkin Yeni Yaklaşımlar
	Kişisel Verilerin Korunması Kanunu
	Kurumsal Bilgi Güvenliği
	Meclisin Bilgi Edinme ve Denetim Yolları
	Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık
	Sosyal Mühendislik ve Oltalama
	Sürekli Mesleki Gelişim Eğitimi (İç Denetçiler İçin Veri Analitiği İstatistik, Etik, Performans Denetimi, İç Kontrol, Kurumsal Risk Yönetimi BT ve Güvenliği Denetimi.)
	Uluslararası Göç Karşısında Belediyelerin Durumu
	Uluslararası İş Analizi Metodolojisi ve Teknikleri
	Yeni İtfaiye Yönetmeliği
	Yerel Yönetimlerde Yeni Teknoloji Kullanımları
	Yönetişim, İyi Yönetişim ve Yeterince İyi Yönetişim
İzmir Su ve Kanalizasyon İdaresi Genel Müdürlüğü	Cumhurbaşkanlığı Dijital Dönüşüm Ofisi tarafından “Bilgi ve İletişim Güvenliği” eğitimi
	Yönetim Sistemleri
	Kurumsal Bilgi Güvenliği
	Kişisel Verilerin Korunması Kanunu
	Davranış Yönetimi
	Etkili İletişim ve Bilinçli Farkındalık
	Belediyelerde Planlama Araştırma Değerlendirme
	İçme Suyu ve Kanalizasyon Altyapı Bilgi Sistemi
	Mahalli İdareler Harcama Belgeleri Yönetmeliği
	Yapım İşleri Sözleşme Yönetimi

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

İzmir Su ve Kanalizasyon İdaresi Genel Müdürlüğü	Belediyeler İçin Ulusal ve Uluslararası Fon Kaynakları Belediye Şirketleri ve İşletmeleri Mizan ve Hesap Kontrolleri İleri Excel-Formül Yazma Memur Maaş Hesaplama Personel Giderlerinin Yasal Sınırı ve Alternatif İstihdam yöntemleri Makro ve Micro İfadeler İçme Suyu Bilgi Yönetim Sistemi Memurlarda Vekalet ve Geçici Görevlendirme
	Belediyelerde Etik Davranış İlkeleri Belediyelerin Denetimi Temel İş Sağlığı ve Güvenliği 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu Harcama Süreci, Görevliler, Görev Yetki ve Sorumluluklar 657 Sayılı DMK
	Bilgi Güvenliği konusunda Bilgeış Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama), Temel Yetkinlikler: Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık
	Kamu Yönetiminde Etik ve Etik Davranış İlkeleri
Kağıthane Belediyesi	Bilgi Güvenlik Farkındalık Eğitimi
	İklim Değişikliği Eğitimi
	Kurumsal Bilgi Güvenliği
	Kamu Denetçiliği Kurumu Eğitimi
	Kamuda Etik Yönetimi Eğitimi
	Bilişimde Denetim Uygulamaları Eğitimi
Karabük İl Özel İdaresi	İç Denetçiler için Veri Analitiğı ve Temel İstatistik Eğitimi
	Etik Eğitimi
	Performans Denetimi Eğitimi Temel Kavramlar, Uygulama Örnekleri
	İç Kontrol İç Kontrol Denetimi ve İç Kontrol Dokümantasyonu Eğitimi
	Kurumsal Risk Yönetimi
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği Denetimi Eğitimi
Kastamonu İl Özel İdaresi	AB Hibe Projesi Hazırlama Eğitimi
Konak Belediyesi	İç Denetçiler için Temel Yetkinlikler Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık Eğitimi
	Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama)
	Bilgi ve İletişim Güvenliği
	Bilişimde Denetim Uygulamaları
Konya Su ve Kanalizasyon İdaresi	Kurum Dışı Eğitimleri

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Maltepe Belediyesi	BT Denetim Eğitimi
	E-ihale
Mardin Büyükşehir Belediyesi	Sürekli Mesleki Gelişim Eğitimi
	Etik Eğitici Eğitimi
	Bulguların Paylaşımı ve Raporlama Eğitimi
	�� Denetim Planı ve Programı Hazırlama Eğitimi
Niğde �l özel �daresi	Bilgi Güvenliği Farkındalık
	�alı�anların Verimliliği Açısından Motivasyonun �nemi
	�oklu Ortam Tasarımı
	Elektronik �hale Eğitimi
	Finansal Tablo Okuma
	�nternet Okuryazarlığı
	�statistik Okuryazarlığı
	Kamuda �� Kontrol �� Kontrolün Performansı
	Mali Yönetim Sistemi
Ordu Büyükşehir Belediyesi	Alınan Eğitimler
Sivas �l özel �daresi	Denetim Aşamaları (Saha �alı�ması)
	�� Kontrol Sisteminin Değerlendirilmesi ve �� Kontrol Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
Zonguldak �l özel �daresi	Bilgi ve �leti�im Güvenliği Rehber Denetimi
Abdullah Gül �niversitesi	�� Denetim Planı ve Programı Hazırlama Süreci
	Siber Güvenlik
	Bilgi ve �leti�im Güvenliği
	�niversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine �li�kin G�r���ler
	�� Denetim Planı ve Programı Hazırlama
	Sürekli Mesleki Gelişim Eğitimi
	�� Denetçiler için Temel Yetkinlikler: Mu�zakere Yönetimi ve �statistiksel Okuryazarlık
	Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama)
	Döner Sermaye ��letmelerinde Harcama Yetkinliği-Kritik veya önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	�� Kontrol Sistemi Denetimi ve �� Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	Cumhurbaşkanlığı Bilgi ve �leti�im Güvenliği Rehberi
	Enerji Verimliliği Uygulamaları
	Enflasyon Muhasebesi
	Information Security Management System Auditor/Lead Auditor Course (Based on ISO/IEC 27001:2013)
	ISO/IEC 27001 BGYS'deki Değişiklikler Neler Getirecek?
	�nsanı Güvenlik Duvarı Olarak Kullanmak: Siber Güvenlikte �nsan Riski Faktörünü Bertaraf Etmek Mümkün mü?

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Adana Alparslan Türkeş Bilim ve Teknoloji Üniversitesi	Bilgi Teknolojilerine Giriş Eğitimi
	Dijital Ortamda Bilgi Eğitimi
	Finansal Tablo Okuma Eğitimi
	Kamu Etiği ve Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri
Afyon Kocatepe Üniversitesi	Döner sermaye işletmelerinde harcama yetkinliği çevrimiçi eğitimi
	İç denetim aşamaları çevrimiçi eğitimi
	İç denetçiler için veri analitiği ve temel istatistik çevrimiçi eğitimi
	Etik çevrimiçi eğitimi
	Performans denetimi çevrimiçi eğitimi
	İç kontrol, iç kontrol denetimi çevrimiçi eğitimi
	Kurumsal risk yönetimi çevrimiçi eğitimi
	Bilgi teknolojileri denetimi çevrimiçi eğitimi
	Enerji verimliliği uygulamaları çevrimiçi eğitimi
Amasya Üniversitesi	Denetim Aşamaları Saha Çalışması-1
	Denetim Aşamaları Saha Çalışması-2
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği-Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	Denetim Aşamaları-Bulguların Paylaşımı ve Raporlama
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
	Sürekli Mesleki Gelişim Eğitimi
Anadolu Üniversitesi	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği Denetimi
	İletişim Teknikleri
	2886 Sayılı Devlet İhale Kanunu
	Kamu İhale Kanunu EKAP İşlemleri
	Öz Yönetim (Zaman, Duygu Yönetimi ve Stres Yönetimi)
	Etkili Sunum Teknikleri
	Liderlik
	İç Kontrol sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	İç Denetçiler İçin Veri Analitiği ve Temel İstatistik Performans Denetimi Eğitimi, Temel Kavramlar, Uygulama Örnekleri
	İç Kontrol ve İç Kontrol Denetimi Eğitimi
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği Denetimi Eğitimi
	Etik Eğitimi
	Kurumsal Risk Yönetimi
	Enerji Verimliliği Uygulamaları
	İç Denetim Plan ve Program Hazırlama Eğitimi
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması-2)
	Cumhurbaşkanlığı Dijital Dönüşüm Ofisi Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberi ve BT Yönetişimi
	Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama)
	Blockchain Teknolojileri ve Denetim: Kartlar yeniden dağıtılıyor.
	Dijitalleşmede Değer Maksimizasyonu ve Risk Yönetimi
	ISO/IEC 27001 BGYS'deki Değişiklikler Neler Getirecek?
	Cumhurbaşkanlığı Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberi
	Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi ISO/IEC 27001:2013
	İnsanı Güvenlik Duvarı Olarak Kullanmak: Siber Güvenlikte İnsan Riski Faktörünü Bertaraf Etmek Mümkün mü?
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehber Denetimi
	Cobit Yardımıyla NIST CSF Nasıl Uygulanır
	Denetim Aşamaları (Ön Çalışma)

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Ankara Sosyal Bilimler Üniversitesi	Bilgi ve İletişim Güvenliği EĞitimi
	Bilişimde Denetim Konferansı
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği-Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	İç Denetçiler İçin Veri Analitiği ve Temel İstatistik, Etik, Performans Denetimi, İç Kontrol, Kurumsal Risk Yönetimi, Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği Denetimi EĞitimi
Ankara Üniversitesi	Bilişimde Denetim
Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi	İletişim teknikleri
	İç denetim planı ve programı hazırlama eğitimi
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliğine ilişkin temel esaslar ile Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetim Rehberi
	Kişisel Verilerin Korunması ve Yönetilmesinde Uyumun Sağlanması ve Otomasyon Çözümleri
	“Siber Güvenlik” EĞitimi - TÜBİTAK BİLGEM
	KVKK Doğru Bilinen Yanlışlar Rehberi Değerlendirmesi
	Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşıması ve Raporlama)
	İnternette Güvenliğinizi Arttırın Bilgeiş
	Bilişimde Denetim Uygulamaları
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
	Enerji Verimliliğinin Uygulamaları
	Dijital Dünyada Kişisel Veri ve Denetim Uygulamaları
Atatürk Üniversitesi	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği EĞitimi
	İç Denetim Plan ve Programı Hazırlama EĞitimi
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkililiği ile Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
Balıkesir Üniversitesi	Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama (Online))
	Sürekli Mesleki Gelişim (Online)
	İç Denetçiler İçin Temel Yetkinlikler: Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık (Online)
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Gereken Dokümanlar (Online)
	Enerji Verimliliği Uygulamaları (Online)
Bartın Üniversitesi	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliğine İlişkin Temel Esaslar Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetim Rehberi
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği-Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	Sürekli Mesleki Gelişim EĞitimi
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehber Denetimi EĞitimi

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Bingöl Üniversitesi	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberi Farkındalık Eğitimi
	Kişisel Verilerin Korunması ve Yönetilmesinde Uyum Sağlanması ve Otomasyon Çözümleri
	CDDO Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberi ve BT Yönetişi
	Döner Sermaye İşletmeleri Harcama Yetkinliği-Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	İç Denetçiler İçin Temel Yetkinlikler: Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık Eğitimi
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
	Helping Organisations Meet The Challenges Of Our Decade
	Sürekli Mesleki Gelişim Eğitimi
	Etkili İletişim Teknikleri
	Enerji Verimliliği Uygulamaları
	5018 Sayılı Kamu Mali Yönt. ve Kont. Kan. H. İ. E
	5627 Sayılı Enerji Verimliliği Kanunu H. İç Eğitim
	KVKK Farkındalık Eğitimi Hizmet İç Eğitim
	Elektronik İhale ve Eksiltme Hizmet İç Eğitim
Boğaziçi Üniversitesi	“Amaç Hedef”, “Süreç Analizi”, “Swot Analizi” ve “Kurumsal Risk” konulu Çalıştay
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliğine İlişkin Temel Esaslar ile Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetim Rehberi
	“Bilgi ve İletişim Rehberi ile BT Yönetişi” konulu eğitim semineri
	“Döner Sermaye Harcama Yetkinliği” konulu eğitim semineri
	İç Denetçiler için Temel Yetkinlikler: Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık eğitimi
Bursa Uludağ Üniversitesi	İç Denetim Planı ve Programı Hazırlama Eğitimi
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Farkındalık Eğitimi İDKK
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği-Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama)
	ISO/IEC 27001:2013 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi Farkındalık Eğitimi (ASBÜSEM)
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
	Sürekli Mesleki Gelişim Eğitimi
	Etik Eğitimi

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Çankırı Karatekin Üniversitesi	İç Denetim Plan ve Programı Hazırlama Eğitimi
	Bilgi Ve İletişim Güvenliği Eğitimi
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması)
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması 2)
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	Sürekli Mesleki Gelişim Eğitimi
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehber Denetimi
	ISO/IEC 27001:2017 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi Baş Denetçi Eğitimi
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehber Denetimi
	İç Denetçiler İçin Temel Yetkinlikler
	CBDDO Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberi ve BT Yönetişimi
	Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama)
	İletişim Teknikleri
	COBIT Yardımıyla NIST CSP Nasıl Uygulanır Eğitimi
Dokuz Eylül Üniversitesi	İletişim Teknikleri
	İç Denetim Planı ve Programı Hazırlama
	Bilgi ve İletişim Güvenliği
	Siber Güvenlik
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği-Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	İç Tetkikçi ve ISO 27001 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi Farkındalık Eğitimi
	Bilişimde Denetim Uygulamaları
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
	İç Denetçiler İçin Veri Analitiği ve Temel İstatistik – Etik Eğitimi – Performans Denetimi Eğitimi – Temel Kavramlar, Uygulama Örnekleri – İç Kontrol – İç Kontrol Denetimi ve İç Kontrol Dokümantasyonu Eğitimi – Kurumsal Risk Yönetimi -Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği Denetimi Eğitimi
	5510 sayılı Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu
	Kamu İhale Mevzuatı Kapsamında Doğrudan Temin Yönetimi
	Elektronik İhale Eğitimi
	Finansal Tablo Okuma
	Muhasebe Sistemi
	5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu
	Enerji Verimliliği Uygulamaları
	Dosyala Usulleri
	Doğrudan Temin Yöntemi

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Düzce Üniversitesi	İç Denetçiler için Temel Yetkinlikler: Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık Eğitimi
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması)
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması 2)
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği-Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama)
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Eğitimi
	Sürekli Mesleki Gelişim Eğitimi
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberi Denetimi
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliğine ilişkin temel esaslar ile Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetim Rehberi konuları
Ege Üniversitesi	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması) Eğitimi
Erciyes Üniversitesi	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması 2) Eğitimi
	Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama) Eğitimi
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	Enerji Verimliliği Uygulamaları Eğitimi
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği-Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular) Eğitimi
	İç Denetçiler için Temel Yetkinlikler: Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık Eğitimi
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
	İletişim Teknikleri Eğitimi
	İç Denetim Planı ve Programı Hazırlama Eğitimi
	Denetim Aşamaları (Ön Çalışma) Eğitimi
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberi Eğitimi
	Bilgi Teknolojileri Ve Bilgi Güvenliği Denetimi Eğitimi
Erzincan Binali Yıldırım Üniversitesi	Denetim Aşamaları Bulguların Paylaşımı ve Raporlama
	Denetim Aşamaları Saha Çalışması 1
	Denetim Aşamaları Saha Çalışması 2
	Etik Eğitimi
	İç Denetçiler İçin Temel Yetkinlikler Müzakere Yönetimi Ve İstatistiksel Okuryazarlık Eğitimi
	İç Denetçiler İçin Veri Analitiği Ve Temel İstatistik Eğitimi
	İç Kontrol – İç Kontrol Denetimi Ve İç Kontrol Dokümantasyon Eğitimi
	İç Kontrol Sisteminin Denetimi Ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	Kurumsal Risk Yönetimi
	Performans Denetimi Eğitimi – Temel Kavramlar Ve Uygulama Örnekleri
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular Ve Nedenlerine İlişkin Görüşler

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Eskişehir Osmangazi Üniversitesi	İç Denetim Planı ve Programı Hazırlama Eğitimi
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliğine İlişkin Temel Esaslar ile Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetim Rehberi
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği-Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	Sürekli Mesleki Gelişim Eğitimi
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehber Denetimi
	Enerji Verimliliği Uygulamaları
Fırat Üniversitesi	İç Denetim Planı ve Programı Hazırlama Eğitimi
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
	Enerji Verimliliği Uygulamaları
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği- Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	Enerji Verimliliği Uygulamaları
	Temel Bilgi Teknolojileri Eğitimi
	Mali Yönetim Sistemi Eğitimi
	Çatışma Yöntemi Eğitimi
	Kamu İhale Mevzuatı Kapsamında Doğrudan Temin Yöntemi
	Kamuda İç Kontrol: Türkiye'de İç Kontrolün Performansı
	Muhasebe Sistemi Eğitimi
	Elektronik İhale Eğitimi
	4734 Sayılı Kamu İhale Kanunu Eğitimi
	Türkiye Muhasebe Standartları Eğitimi
	Resmi Yazışma Usul Ve Esasları
Gazi Üniversitesi	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu Eğitimi
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Eğitimi
	ISO27001 LA Sertifikası Eğitimi
	Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama)
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
	Resmi Yazışmalarda Uygulanacak Usul ve Esaslar
	İç Denetim Planı ve Programı Hazırlama Eğitimi
	İletişim Teknikleri
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması)

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Gazi Üniversitesi	Cumhurbaşkanlığı Dijital Dönüşüm Ofisi Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberi ve BT Yönetişimi
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği-Kritik Veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	İç Denetçiler için Temel Yetkinlikler: Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık
	İç Denetçiler için Veri Analitiğı ve Temel İstatistik Eğitimi-2 (R ve Excel Uygulamalı)
	Performans Denetimi Eğitimi- Temel Kavramlar,Uygulama Örnekleri
	İç Kontrol ve İç Kontrol Denetimi Eğitimi
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği Denetimi Eğitimi
	Etik Eğitimi
	Kurumsal Risk Yönetimi
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	ISO/IEC 27001:2013 Information Security Management System Lead Auditor- Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi Baş Denetçisi
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehber Denetimi
	ISO/IEC 27001:2022 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi Geçiş Eğitimi
	Dijital Dünyada Kişisel veri ve Denetim Uygulamaları
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Farkındalık Eğitimi
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması 2) Eğitimi
	KVKK Doğru bilinen Yanlışlar Rehberi Değerlendirmesi - Webinar
	ISO/IEC 27001:2013 BGYS Uygulama Eğitimi

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Gazi Üniversitesi	Bilgi Teknolojilerine Giriş
	Sürekli Mesleki Gelişim Eğitimi
	Kamu İhale Mevzuatı Kapsamında Doğrudan Temin Yöntemi
	Enerji Verimliliği Uygulamaları
	Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi Baş Denetçi Kursu (ISO/IEC 27001:2022)
	Bilgi Güvenliği Farkındalık Eğitimi
	Türkiye Denetim Standartları Eğitimi
	ISO/IEC 27001:2022 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi Geçiş Eğitimi
Giresun Üniversitesi	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması 2)
	Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama)
	İç Denetim Planı ve Programı Hazırlama Eğitimi
	İletişim Teknikleri
	İç Denetçiler için Temel Yetkinlikler:
	Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık
	İç Denetçiler için Veri Analitiği ve Temel İstatistik Eğitimi
	Performans Denetimi Eğitimi - Temel Kavramlar Uygulama Örnekleri
	İç Kontrol ve İç Kontrol Denetimi Eğitimi
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği Denetimi Eğitimi
	Etik Eğitimi
	Kurumsal Risk Yönetimi
İnönü Üniversitesi	İletişim Teknikleri
	İç Denetim Plan ve Programının Hazırlanması
	Bilgi Ve İletişim Güvenliği Eğitimi
	Kişisel Verilerin Korunması ve Yönetilmesi
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği
	İç Denetçiler için Temel Yetkinlikler
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetimi Deneyim Paylaşımı
	Siber Risklerin Denetiminde İç denetimin Değişen Rolü
	Enerji Verimliliği Uygulamaları Denetimi
	Kurumsal Yönetimde İç Denetimin Rolü

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

İstanbul Teknik Üniversitesi	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği-Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	İç Denetçiler İçin Veri Analitiği ve Temel İstatistik EĞitimi
	Etik EĞitimi
	İç Kontrol Denetimi ve İç Kontrol Dökümantasyon EĞitim
	Kurumsal Risk Yönetimi
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği Denetimi
	İç Denetim Planı ve Programı Hazırlama EĞitimi
	Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşılması ve Raporlama)
	İç Kontrol Sistemi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dökümanlar
	Performans Denetimi EĞitimi, Temel Kavramlar, Uygulama Örnekleri
	İç Kontrol ve İç Kontrol Denetimi EĞitimi
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehber Denetimi EĞitimi
İstanbul Üniversitesi	Bilgi ve İletişim Güvenliği
	Enerji Verimliliği
	Dijital Dünyada Kişisel Veri ve Denetim Uygulamaları
	Yeni Nesil Teknoloji Riskleri
	Süreç Otomasyonlarında Kritik Başarı Faktörleri
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması 2)
	İletişim Teknikleri
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği-Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
	İletişim Teknikleri
	Sürekli Mesleki Gelişim EĞitimi
	Otomasyon Başarısı İçin Teknoloji Okuryazarlığı
	Üçlü Savunma Hattının Otomasyon Teknolojisi ile Entegrasyonu
İzmir Katip Çelebi Üniversitesi	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehber Denetimi
Karadeniz Teknik Üniversitesi	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliğine İlişkin Temel Esaslar ile Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetim Rehberi
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği-Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehber Denetimi

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Kırklareli Üniversitesi	Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemleri Baş Denetçi EĞitimi. ISO/IEC 27001
	Finansal Tablo Okuma
	Kamu Etiği ve Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri
	Türkiye Denetim Standartları
	Türkiye Muhasebe Standartları
	Çalışma Hayatında İzinler
	Davranış Yönetimi
	Etkili Hatırlama Teknikleri
	İklim Değişikliği
	Kabahatler Kanunu
	Kurumsal Performans Yönetimi
	Prezi ile Sunum Hazırlama 1
	Proje Hazırlama
	Standart Dosya Planı
	UKOME Kararlarının Değerlendirilmesi
	Uygulamalı MS Office Programları
Kütahya Dumlupınar Üniversitesi	Sürekli Mesleki Gelişim EĞitimi
Manisa Celal Bayar Üniversitesi	Sosyal Arabuluculuk "İnsan Hakları ve Sivil Mücadele Bilincini Güçlendirici Saha Aktörleri Yetiştirme Projesi 2021-2030"
	ISO/IEC 27001:2013 (TS EN ISO/IEC 27001:2017) Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi Temel EĞitimi
	Information Security Management System Auditor/Lead Auditor Course (Based on ISO/IEC 27001:2013)
	ISO/IEC 27001:2022 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi Geçiş EĞitimi
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	İç Denetim Planı ve Programı Hazırlama EĞitimi
	Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama)
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
Marmara Üniversitesi	Enerji Verimliliği Uygulamaları
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar konulu eğitim
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin GörüőlerBilgi Teknolojisi ve Güvenliği Denetimine Dair Deneyim Paylaşımı ve Değerlendirme konulu eğitim
	The Absolute Beginner's Guide to MITRE ATT&CK eğitimi
	Learn Social Engineering From Scratch eğitimi
	Enerji Verimliliği Uygulamaları konulu eğitim

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Marmara Üniversitesi	Görev Verme / Delegasyon (Yetki Devri) / Geri Bildirim Verme / Geri Bildirim Alma Hizmet İçi Eğitimi
	Genel Muhasebe eğitimi
	İş Yaşamında Erteleme Davranışı eğitimi
	Etkili ve Doğru E-Posta Yazımı eğitimi
	Öz Yönetim / Durumsal Farkındalık Eğitimi / Amaca ve Hedefe Yönelik Çalışma eğitimi
	Medya Okuryazarlığı eğitimi
	Finansal Okuryazarlık eğitimi
	Çalışanların Verimliliği Açısından Motivasyonun Önemi eğitimi
	Entegre Raporlama Çerçevesi ve Hazırlık Süreci konulu webinar
	Program Hazırlama Süreci konulu eğitim
	Saha Çalışması Süreci 1 konulu eğitim
	Saha Çalışması Süreci 2 konulu eğitim
	Sürdürülebilirlik Raporlaması ve Bu Alandaki Son Gelişmeler etkinliği
	Bilişimde Denetim Uygulamaları Etkinliği
	Sürekli Denetim İçin Kamu Sektörü İç Denetimi (CAPIA) etkinliği
	MÜ Denetim Kulübü tarafından 25.05.2022 tarihinde Marmara Üniversitesinde düzenlenen İç Denetim Zirvesi
	Çok Kutuplaşan Dünyada Jeoekonomik Stratejiler Ve Denetim
	Sürdürülebilirlik Raporlaması ve Bu Alandaki Son Gelişmeler konulu 2022 Uluslararası Akademik Forum etkinliği
	Afet Farkındalık eğitimi
	Zaman Yönetimi ve Verimlilik eğitimi
	İnternet Okuryazarlığı eğitimi
	Devlet Malını Koruma ve Tasarruf Tedbirleri eğitimi
	Bilgi Okuryazarlığı eğitimi
	İnternet Bağımlılığı eğitimi
	Dijital Dünyada Kişisel Veri ve Denetim Uygulamaları konulu eğitimi
	İç denetçiler için veri analitiği ve temel istatistik eğitimi, etik eğitimi, performans denetimi eğitimi-temel kavramlar uygulama örnekleri, iç kontrol iç kontrol denetimi ve iç kontrol dokümantasyonu eğitimi, kurumsal risk yönetimi eğitimi, bilgi teknolojileri ve bilgi güvenliği denetimi eğitimi
	Bilgi Ve İletişim Güvenliği Eğitimi (İDKK)

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Mimar Sinan Güzel Sanatlar Üniversitesi	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması)
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması 2)
	Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama)
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	İç Denetçiler İçin Veri Analitiği ve Temel İstatistik Eğitimi
	Etik Eğitimi
	Performans Denetimi Eğitimi – Temel Kavramlar, Uygulama Örnekleri
	İç Kontrol-İç Kontrol Denetimi ve İç Kontrol Dokümantasyonu Eğitimi
	Kurumsal Risk Yönetimi
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği Denetimi Eğitimi
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehber Denetimi
	Enerji Verimliliği Uygulamaları
	Dijital Dünyada Kişisel Veri ve Denetim Uygulamaları
	Yükseköğretimde Kalite Güvencesi
	İç Denetim Planı ve Programı Hazırlama Eğitimi
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama yetkinliği-Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	İç Denetçiler İçin Veri Analitiği ve Temel İstatistik
	Performans Denetimi
	İç Kontrol ve İç Kontrol Denetimi
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği Denetimi
Muğla Sıtkı Koçman Üniversitesi	Yalın Liderlik
	Dijital Dünyada Kişisel Veri ve Denetim Uygulamaları
	Bilgi ve İletişim Güvenliği
	Kalite Yönetim Sistemi ve PÜKO Döngüsü
	İnsan Hakları
	Dijital Güvenlik
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetim Rehberi
	Bilişimde Denetim
	Kamu Kurumlarının 6698 sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanunu'na Uyumu
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliğine İlişkin Temel Esaslar
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği-Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	İç Denetçiler İçin Temel Yetkinlikler: Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okur Yazarlık
	İç Denetçiler İçin Veri Analitiği ve Temel İstatistik Eğitimi
	Etik Eğitimi
	Performans Denetimi Eğitimi - Temel Kavramlar, Uygulama Örnekleri
	İç Kontrol - İç Kontrol Denetimi ve İç Kontrol Dokümantasyonu Eğitimi
	Kurumsal Risk Yönetimi
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği Denetimi Eğitimi
	Bilgi Güvenliği Farkındalık
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehber Denetimi
	Stres Yönetimi
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
	Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık Eğitimi
	İç Denetim Planı ve Programı Hazırlama Eğitimi
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği-Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Necmettin Erbakan Üniversitesi	Bilgi ve İletişim Güvenliği EĞitimi
	Kişisel Verilerin Yönetilmesinde Uyumun Sağlanması ve Otomasyon Çözümleri
	İç Denetçiler İçin Veri Analitiği ve Temel İstatistik EĞitimi (R ve Excel Uygulamalı)
	Performans Denetimi EĞitimi-Temel Kavramlar ve Uygulama Örnekleri
	İç Kontrol EĞitimi
	Bilişimde Denetim Uygulamaları
	İç Kontrol Denetimi EĞitimi
	İç Kontrol denetimi ve iç kontrol sistemi denetimi kapsamında hazırlanması gereken dokümanlar
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği Denetimi EĞitimi
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi,Muhasebel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
	Kurumsal Risk Yönetimi (Risk belirleme, değerlendirme ve analiz)
	Bilgi Ve İletişim Güvenliği Rehber Denetimi
	Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehber Denetimi
Nevşehir Hacı Bektaş Veli Üniversitesi	CISA Sınav Kursu
	Meslek İçi EĞitim
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği- Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	İç denetçiler İçin Temel Yetkinlikler: Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık EĞitimi
	Döner Sermaye İşletmelerinde-Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
Niğde Ömer Halisdemir Üniversitesi	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
	İç Denetçiler için Temel Yetkinlikler Müzakere ve İstatistiksel Okuryazarlık EĞitimi
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği-Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
Ondokuz Mayıs Üniversitesi	Sayıştay Denetimi ve Hukuki Sonuçları EĞitimi
Pamukkale Üniversitesi	Sağlıkta Akreditasyon Kapasite Geliştirme EĞitimi
	Mükemmeliyet Merkezleri Denetçi EĞitimi
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
Selçuk Üniversitesi	Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama)
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması 2)
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması 1)
Sinop Üniversitesi	İç Tetkikçi EĞitimi
Türk-Alman Üniversitesi	EĞitim Faaliyetleri
	Enerji Verimliliği Uygulamaları EĞitimi
	Dijital Dünyada Kişisel Veri ve Denetim Uygulamaları

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Uşak Üniversitesi	İletişim Teknikleri
	İç Denetim Planı ve Programı Hazırlama Eğitimi
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması 1) Eğitimi
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması 2) Eğitimi
	Cumhurbaşkanlığı Dijital Dönüşüm Ofisi Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberi ve BT Yönetişimi
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği Kritik Veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	İç Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşımı Raporlama)
	İç Denetçiler İçin Temel Yetkinlikler: Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık Eğitim-ASBÜSEM
	İç Kontrol Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler Eğitimi
	İç Denetçiler İçin Veri Analitiği ve Temel İstatistik Eğitimi (R ve Excel Uygulamalı)
	İç Kontrol ve İç Kontrol Denetimi Eğitimi
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği Denetimi Eğitimi
	Etik Eğitimi
	Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşılması ve Raporlama) Eğitimi
	Performans Denetimi Eğitimi – Temel Kavramlar, Uygulama Örnekleri
	Enerji Verimliliği Uygulamaları
	Kurumsal Risk Yönetimi (Risk Belirleme, Değerlendirme ve Analiz)
	Dijitalleşmede Bir Adım Öteye: Bulut, Yapay Zeka, Blokzincir ve Kuantum
	COBIT Yardımıyla NIST CSF Nasıl Uygulanır?
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehber Denetimi
Yalova Üniversitesi	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliğine İlişkin temel esaslar ile Bilgi ve İletişim Güvenliği Denetim Rehberi
	Denetim Aşamaları 2 (Saha Çalışması)
	Denetim Aşamaları 1 (Saha Çalışması)
	Denetim Aşamaları (Bulguların Paylaşımı ve Raporlama)
	Sürekli Mesleki Gelişim Eğitimi
	İç Denetçiler İçin Temel Yetkinlikler: Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık Eğitimi
	Bilişimde Denetim Uygulamaları
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
	Enerji Verimliliği Uygulamaları

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Yalova Üniversitesi	5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu Eğitimi
	Doğrudan Temin Yöntemi Eğitimi
	KVKK Uyumu Eğitimi
	Reducing Your Attack Surface with SASE (Secure Access Service Edge)
	Combatting-Business-Email-Compromise
	Building a Best-In-Class Third-Party Risk Program
	Active Directory Security: What Needs Immediate Priority!
	Lessons Learned From the Resilience and Risk Management Survey - Are You A Leader?
	7 Essential Cybersecurity Hygiene Best Practices
	Third-Party Risk Deep Dive: Calculating Inherent Risk
	ISACA's Blockchain Framework
	How to 10X Your SOC and Prepare for the Next Security Decade
	The Risk IT Framework
	Negate Cyber Attacks: Secure Vulnerabilities, Misconfigurations, Privileged Account Attacks
	2021 Human Factor: Why People Are Targets
	7 Warning Signs to Identify Your Risky Vendors
	Data Retention Required Under New Privacy Laws - Is Your Organization Prepared?
	Applying Zero Trust Principles to Protect Data in SaaS and Private Apps
	Rethinking Risk Response
	Diversity, Equity, and Inclusion: Beyond the Buzzwords
	Best Practices for Ongoing Vendor Monitoring
	7 Critical Controls to Strengthen Your Cybersecurity Posture
	The False Positive Dilemma - Solved
	Leading Practices When Transitioning from an Annual to a Continuous Risk Assmt
	Uygulama Güvenliği Test Teknolojileri ve Konteyner Güvenliği
	Security Through Maturity: A Framework for Comprehensive Cloud Infrastructure Security Strategy
	State of Cybersecurity 2022
	Updates to NIST Security & Privacy Controls for Info Systems & Organizations
	Bringing Privacy to the Security Table
	Cover Your SaaS: Managing Misconfigurations, Shadow Users, and Excessive Spending
	Building a Better Playbook for Incident Response
	AI in Agriculture – A Business Case

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Yalova Üniversitesi	2021 Cyber Threats
	Enabling Cybersecurity Accountability for the Enterprise
	Tame that Overprivileged Cloud
	The Strategy of Networking & Defining the Goals
	Trend for the Modern SOC
	4 Steps to Navigate Insider Risk
	Microsharding: Defense in Depth for Data
	Defining Risk in A New Operating Model
	How to Successfully Prepare for Security and Compliance Certifications
	Security Secrets: Defining Success for Security Teams
	Is SIEM Heading for Extinction?
	İnsanı Güvenlik Duvarı Olarak Kullanmak: Siber Güvenlikte İnsan Riski Faktörünü Bertaraf Etmek Mümkün mü?
	İyi Pratiklere Göre İş Sürekliliği Planı Oluşturma ve Geliştirme
	Siber Güvenlik Zayıflıkları Neden Uzun Süre Çözülemez?
	Dijitalleşmede Bir Adım Öteye: Bulut, Yapay Zeka, Blokzincir ve Kuantum
	Inspire, Honor, Involve: ISACA Awards
	IT Audit 101: Bilgi Teknolojileri Denetimine Giriş in Istanbul Chapter
	Sneak Peek: Digital Trust Ecosystem Framework
	Demystifying Linux
	İç Denetim Planı ve Programı Hazırlama EĞitimi
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği-Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması)
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
	Siber Tehdit İstihbaratı ve Tehdit Avcılığı
	Siber Güvenlik
	Dijital Güvenlik
	Bilgi Güvenliği Farkındalık EĞitimi
	Zaman Yönetimi ve Verimlilik
	Bilgi ve İletişim Güvenliği EĞitimi
	ISO 9001:2015 Kalite Yönetim Sistemi Temel EĞitimi
	İşyerlerinde Temel İş Sağlığı ve Güvenliği Uygulamaları
	Siber Güvenliğe Giriş
	Great Resignation & Quiet Quitting

EK-4 KURUM DIŞINDAN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Yıldız Teknik Üniversitesi	Bilgi ve İletişim Güvenliği EĞitimi
	Enerji verimliliği uygulamaları
	Dijital dünyada kişisel veri ve denetim uygulamaları
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
	İç Denetçiler İçin Temel Yetkinlikler, Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık
Yozgat Bozok Üniversitesi	Bilgi ve İletişim Güvenliği Farkındalık EĞitimi
	İç Denetçiler İçin Veri Analitiği ve Temel İstatistik EĞitimi
	Performans Denetimi EĞitimi-Temel Kavramlar, Uygulama Örnekleri
	İç Kontrol ve İç Kontrol Denetimi EĞitimi
	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği Denetimi EĞitimi
	Etik EĞitimi
	Kurumsal Risk Yönetimi
	Enerji Verimliliği Uygulamaları
	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkinliği-Kritik Veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
	İç Denetim Planı ve Programı Hazırlama
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi,Muhasebesel Bulgular-Nedenlerine İlişkin Görüşler
	AFAD/Acil Durum Farkındalık EĞitimi

EK-4 KURUM İÇİNDEN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Kurum	Konu
Avrupa Birliği Başkanlığı	Çeşitli Kurum İçi Eğitimler
Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığı	İhale ve Sözleşme Yönetimi
	Çevre ve Sıfır Atık
	İklim Değişikliği
	Twinning Training
Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı	Müzakere Eğitimi Teknikleri
Gençlik ve Spor Bakanlığı	Etkili İletişim, Diksiyon ve Protokol Kuralları Eğitimi
İçişleri Bakanlığı	Siber Güvenlik Farkındalık Eğitimi
	Enerji Verimliliği Genel Sunumu Eğitimi
Jandarma Genel Komutanlığı	Anket Tasarımı
	İSO 27001 LA Başdenetçi Eğitimi
Meteoroloji Genel Müdürlüğü	İş Sağlığı ve Güvenliği
	Etik Eğitimi
Milli Savunma Bakanlığı	Bilgi Teknolojileri Denetimi Eğitimi
	Bilgi Güvenliği ve Siber Güvenlik Eğitimi
	Siber Güvenlik Farkındalık ve Güvenlik Eğitimi
	Siber Farkındalık Eğitimi
Tapu ve Kadastro Genel Müdürlüğü	İş Sağlığı ve Güvenliği Eğitimi
	MYS (Mali Yönetim Sistemi) Eğitimi
	Mali Yönetim Sistemi
	Taşınır Kayıt ve Yönetim Sistemi Uygulamaları
	Kalite Yönetim Sistemi Temel Eğitimi
	Taşınır Kayıt ve Kontrol Yetkilisi
Türkiye Büyük Millet Meclisi	Bilgi Güvenliği Farkındalık Eğitimi
	İş Sağlığı ve Güvenliği Temel Eğitimi
	İleri Düzey Sunum Teknikleri
	Genel Muhasebe Mevzuatı Eğitimi
	Kamu İhale Mevzuatı Eğitimi
Ulaştırma ve Altyapı Bakanlığı	Devlet Memurları Kanunu
	Algılama Yönetimi
	İletişim ve Protokol
	Taşınır Kayıt ve Yönetim Sistemi Uygulaması
	4734 sayılı Kamu İhale Kanunu ve 4735 sayılı Kamu İhale Sözleşmeleri Kanunu
	6245 sayılı Harcırah Kanunu
Devlet Su İşleri Genel Müdürlüğü	DSİ Üst Yönetim Değerlendirme ve Eğitim Semineri
	Su Yönetimi, Barajlar ve Enerji Sempozyumu
	İş Sağlığı ve Güvenliği
Maden Tetkik ve Arama Genel Müdürlüğü	ISO 27001 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi Temel Eğitimi
	ISO 27001 İç Tetkikçi Eğitimi
	ISO 20000-1 Bilgi Teknolojileri Hizmet Yönetim Sistemi Temel Eğitimi
	ISO 22301 İş Sürekliliği Yönetim Sistemi Temel Eğitimi
	TS ISO/IEC 27001:2013 Temel Eğitimi
	Kişisel Verilerin Korunması Kanunu Eğitimi
	ISO14046 Su Ayak İzi Standardı Eğitim
	Mesleki Motivasyon

EK-4 KURUM İÇİNDEN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Maden ve Petrol İşleri Genel Müdürlüğü	TS ISO 45001: 2018 İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemi Temel Eğitimi
	Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi Farkındalık Eğitimi
	Elektronik İhale Eğitimi
	Entegre Yönetim Sistemleri Temel Eğitimi
Orman Genel Müdürlüğü	Yöneticilik, Liderlik ve Takım Yönetimi Protokol ve Sosyal Davranış Kuralları Beden Dili ve Mikro İfadeler Diksiyon ve Etkili İletişim
Savunma Sanayi Bakanlığı	Eğitim
Sivil Havacılık Genel Müdürlüğü	SHGM Oryantasyon Eğitimi
	Kurumsal Dönüşüm Modeli Eğitimi
Türk Akreditasyon Kurumu	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği, Harcama Yetkilileri Hk. Genel Tebliğ 1-2, Taşınır Mal Yönetmeliği ve Kamu Zararı Eğitimleri
Türk Tarih Kurumu	Taşınır Mal Yönetmeliği
	Bağımsız Denetim Hizmet İçi Eğitimi
	Türkiye Muhasebe Standartları Hizmet İçi Eğitimi
Türkiye İlaç ve Tıbbi Cihaz Kurumu	Kişisel Verilerin Korunması
Türkiye Yazma Eserler Kurumu Başkanlığı	Eğitim
Vakıflar Genel Müdürlüğü	Muhasebe Yetkilileri Eğitimi
	Kişisel Gelişim Eğitimi (Motivasyon)
	İç Denetim Uygulamaları Eğitimi
	Hayır Hizmetleri Eğitimi
Yükseköğretim Kurulu	KVKK Farkındalık Eğitimi
Türkiye İş Kurumu Genel Müdürlüğü	EBYS ve Resmi Yazışma Kuralları Eğitimi
Antalya Büyükşehir Belediyesi	İmar Mevzuatı
Avcılar Belediyesi	Proje Yazılım Eğitimi
	Ölçülebilir Panoramik Görüntü Uygulamaları Eğitimi
	Kamu İhale Mevzuatı Eğitimi
	Kök Neden Analizi, Problem Çözme ve Karar Alma Eğitimi
	Yalın ve Etkili İletişim Eğitimi
	Yöneticilerin Liderliği
Bornova Belediyesi	KBRN Farkındalık ve Şüpheli Posta
	Kişisel Verileri Koruma Kanunu
	Afet Farkındalık
Düzce Belediyesi	Belediye iş ve işlemleri hakkında 54 adet eğitim
Elazığ İl Özel İdaresi	Kamu İhale Kanunu ve Kamu İhale Sözleşmeleri Kanunu Uygulama Eğitimi
	Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri ve Disiplin
	Kişisel Gelişim Eğitim Semineri
	Diksiyon Beden Dili ve Etkili İletişim
İstanbul Büyükşehir Belediyesi	Access ile Temel Veri Tabanı Tasarımı
	Algoritma ve Programlama Temelleri
	Mülakat Teknikleri

EK-4 KURUM İÇİNDEN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Kadıköy Belediyesi	KVKK Eğitimi
	İçdenetçiler için veri analitiği ve temel istatistik eğitimi
	Etik Eğitimi
	Performans Denetimi Eğitimi-Temel Kavramlar, Uygulama Örnekleri
	İç Kontrol - İç Kontrol Denetimi ve İç Kontrol
	Dokümantasyonu Eğitimi
	Kurumsal Risk Yönetimi
Konya Su ve Kanalizasyon İdaresi	Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği Denetimi Eğitimi
	Dijital Dünyada Kişisel Veri ve Denetim Uygulamaları
Mardin Büyükşehir Belediyesi	Kurum İçi Eğitimleri
Mersin Büyükşehir Belediyesi	5393 Sayılı Belediye Kanunu Eğitimi
	Çevre ve Sıfır Atık Eğitimi
	İklim Değişikliği Eğitimi
	Zaman Yönetimi ve Verimlilik Eğitimi
	İnsan Hakları Çerçevesinde Etik Eğitimi
	İnsan Hakları Temelinde İş Yerinde Cinsiyet Eşitliği Eğitimi
	MS Excel Kullanımı (Başlangıç-Orta Seviye) Eğitimi
	Etkili İletişim ve Motivasyon Eğitimi
	Liderlik ve Yönetici Geliştirme Eğitimi
	Kurumsal Performans Yönetimi Eğitimi
	Yapı Ruhsatı Verilmesi Eğitimi
	Standart Dosya Planı Eğitimi
	Kriz Yönetimi Eğitimi
	Mahalli İdareler Harcama Belgeleri Yönetmeliği Eğitimi
	Temel İlk Yardım Bilgilendirme Eğitimi
	Akıllı Şehir Yönetimi ve Akıllı Yönetişim Eğitimi
	İfraz-Tevhit, Arazi ve Arsa Düzenlemeleri Eğitimi
	Belediyelerde ERP Sistemlerinin Entegrasyon ve Kurumsal Performans Etkisi Eğitimi
	Yerel Yönetimlerde Yeni Eğilimler Eğitimi
	Kurumsal ve Bireysel İmaj Oluşturma Eğitimi
	Otopark Yönetmeliği Eğitimi
	UKOME Kararlarının Değerlendirilmesi Eğitimi
	Temel İlk Yardım Bilgilendirme Eğitimi
	Stratejik İkna Yöntemleri Eğitimi
Samsun Büyükşehir Belediyesi	Bilgi ve İletişim Güvenliği Farkındalık Eğitimi
Sarıyer Belediyesi	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehber Denetimi
	İç Denetçiler İçin Veri Analitiği ve Temel İstatistik Eğitimi,
	Etik Eğitimi, Performans Denetimi Eğitimi, İç Kontrol,
	Kurumsal Risk Yönetimi, Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği Denetimi
Seyhan Belediyesi	Dijital Dünyada Kişisel Veri ve Denetim Uygulamaları
	İç denetçi adayları eğitimi

EK-4 KURUM İÇİNDEN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Afyon Kocatepe Üniversitesi	Öfke ve stres kontrolü çevrimiçi eğitimi
	Sıfır atık çevrimiçi eğitimi
	Medya okuryazarlığı çevrimiçi eğitimi
	İnsan hakları hukuku çevrimiçi eğitimi
	Enerji verimliliği çevrimiçi eğitimi
Amasya Üniversitesi	Disiplin Mevzuatı ve Soruşturma
	Maaş Ek Ders ve Yan Ödemeler
Ankara Sosyal Bilimler Üniversitesi	İç Denetçiler için Temel Yetkinlikler: Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okuryazarlık Eğitimi
	KVKK Eğitimi
	Bilgi Güvenliği Farkındalık Eğitimi
	Memur Suçları ve Kamu Görevlilerinin Ceza Sorumluluğu Eğitimi
	Memurların Disiplin Soruşturmaları ve Sorumlulukları Eğitimi
	4857 Sayılı İş Kanunu Kapsamında Disiplin İşlemleri Eğitimi
Ankara Üniversitesi	Diksiyon Eğitim Programı
	Sağlığın Korunması ve Geliştirilmesi Eğitim Programı
	İş Sağlığı ve Güvenliği Temel Eğitimi
Atatürk Üniversitesi	"E-İhale Eğitimi" Atatürk Üniversitesi
	"Temel KVKK Eğitimi" Atatürk Üniversitesi ATASEM
Boğaziçi Üniversitesi	Boğaziçi Üniversitesi personeline yönelik olarak mali konularda düzenlenen hizmet içi eğitimler
	SWOT Analizi Çalıştay
	SWOT Analizi Amaç ve Hedefler Çalıştay
	Kurumsal Gelişim Süreçleri eğitim semineri
	Temel İş Sağlığı Güvenliği eğitim semineri ve sınavı
Çankırı Karatekin Üniversitesi	İş Sağlığı ve Güvenliği Temel Eğitimi
Dokuz Eylül Üniversitesi	Kvknnet Yazılım Programı
	Siber Güvenlik Farkındalık Eğitimi
	Resmi Yazışmalar ve İmza Yetki Devri
	Stres Yönetimi
	Kriz Yönetimi
	Kişisel Verilerin Korunması
	Siber Aylaklık Eğitimi
Ege Üniversitesi	Sürdürülebilir kalkınma amaçları.
Eskişehir Osmangazi Üniversitesi	Kamu İhale Mevzuatı
	Arşiv Mevzuatı ve Uygulamaları, Dosyalama Usulleri, Temel Arşivcilik Bilgileri
	EBYS Geçiş Öncesi Eğitim ve Test Süreçleri
	EBYS Geçiş Yönetici Eğitimi
Fırat Üniversitesi	Karşılıklı Anlaşılabilirlik Yöntem ve Teknikleri Eğitimi
	Karşılıklı Anlaşılabilirlik Yöntem ve Teknikleri Eğitimi

EK-4 KURUM İÇİNDEN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Gazi Üniversitesi	Kalite Eğitimleri
	Kurumsal Risk Yönetimi ve Risk Analizi
	Kurumsal Risk Yönetimi ve Risk Analizi
	Kamu Zararları
	Üniversitelerde Akreditasyon Süreci ve Kazanımları
	Kamu Zararları
	Üniversitelerde Akreditasyon Süreci ve Kazanımları
	Kamuda İç Kontrol ve İç Denetim
	Mali Mevzuatlar Hakkında Bilinmeyenler
	657 Sayılı Devlet Memurları Kanununa Göre Disiplin İşlemleri Konulu Hizmet İçi Eğitim Programı
	Personel Bilgi Sistemi Raporlama
	Üniversitelerde Akreditasyon Süreci ve Kazanımları
	Kamuda İç Kontrol ve İç Denetim
	Kamuda İç Kontrol ve İç Denetim
	Kalite Eğitimleri
	Akademik Personel Görevlendirme İşlemleri
	Kalite Eğitimleri
	Etkili Takım Çalışması, Motivasyon ve İkna Yöntemler
	Sağlıklı Dijitalleşme
	Etkili İletişim Becerileri (Ast-Üst-Hasta-Hasta Yakını İle İlişkiler)
	Pozitif Düşünme Teknikleri ve Süreç Yönetimi
	Yöneticilere ve Liderlere Altın Tavsiyeler
	İletişim Çağında Beyne Ket Vurma
	Yapay Zeka, Metaverse ve Transhümanizm
	Dijital Çağda Dijital Vatandaşlık
	Adab-ı Muaşeret (Kamusal ve Sosyal Yaşamda Nezaket Kuralları)
	Dijital Çağ ve İnsan/ İnsaniyet
	Başarı Bedel İster
	Beden Dilini Okumak Yalan Yakalamanın ve Sözsüz İletişimin İpuçları
	Dijital Varlık Hukuku
	Kamuda İç Kontrol ve İç Denetim
	Kurumsal İmaj, İtibar Yönetimi ve Sosyal Sorumluluk
	Stres, Çatışma ve Öfke Kontrolü
	Personel Bilgi Sistemi Raporlama
	Gazi Üniversitesi Kalite Eğitimleri
	Sağlıklı Dijitalleşme

EK-4 KURUM İÇİNDEN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Gazi Üniversitesi	Etkili İletişim Becerileri (Ast-Üst-Hasta-Hasta Yakını İle İlişkiler)
	Pozitif Düşünme Teknikleri ve Süreç Yönetimi
	Yapay Zeka, Metaverse ve Transhümanizm
	Adab-ı Muaşeret (Kamusal ve Sosyal Yaşamda Nezaket Kuralları)
	Beden Dilini Okumak Yalan Yakalamanın ve Sözsüz İletişimin İpuçları
	Dijital Varlık Hukuku
	Kurumsal İmaj, İtibar Yönetimi ve Sosyal Sorumluluk
	Kalite Eğitimleri Programı
	Mali Süreçlerin Yönetimi "Sorun Söyleyelim"
	Kurumsal Risk Yönetimi ve Risk Analizi
	Kamu Zararları
	"Üniversitelerde Akreditasyon Süreci ve Kazanımları" konulu hizmet içi eğitim programı
	Kalite Eğitimleri
	Akademik Personelin Görevlendirme İşlemleri
	Başarı Bedel İster
	Kul ve Kamu Hakkı
	Üniversitelerde Akreditasyon Süreci ve Kazanımları
	Personel Bilgi Sistemi Raporlama
	Kamu Zararları
	Kamuda İç Kontrol ve İç Denetim
	Kütüphane Hizmetleri ve Elektronik Kaynakların Kullanılması
	Bürolarda Sağlıklı Yaşam ve Genç Kalmanın Sırları
	Mali Mevzuatlar Hakkında Bilinmeyenler
İnönü Üniversitesi	Temel İş Sağlığı ve İş Güvenliği Eğitimi
	Temel İş Sağlığı ve İş güvenliği Eğitimi
	Sıfır Atık Eğitimi
	Sıfır Atık Eğitimi
İstanbul Üniversitesi	Temel Mevzuat Eğitimi
	Etkili İletişim ve Duygusal Zeka
	Kamu Etiği
	Mobbing
	Gizlilik ve Gizliliğin Önemi
	Kariyer Geliştirme
	Toplumsal Düzen Davranış ve Hukuk Kuralları
	İş Sağlığı ve Güvenliği - 2022
	Kalite Yönetim Standartları

EK-4 KURUM İÇİNDEN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Kahramanmaraş Sütçü İmam Üniversitesi	Bilgi Teknolojileri-Bilgi Güvenliğine ilişkin temel esaslar ve Bilgi-İletişim Güvenliği Denetim Rehberi
	Ankara Sosyal Bilimler Üniversitesi Sürekli Eğitim Araştırma ve Uygulama Merkezi (ASBÜSEM) tarafından düzenlenen İç Denetçiler için Temel Yetkinlikler: Müzakere Yönetimi ve İstatistiksel Okur-yazarlık
	Cumhurbaşkanlığı İnsan Kaynakları Eğitim Portalında düzenlenen eğitimler
	Türkiye İç Denetim Enstitüsü “Etik” eğitimi
	Performans Denetimi ile İlgili Uygulama Paylaşımları
	Information Security Management System Auditor / Lead Auditor Course - Based on ISO/ IEC 27001:2013
Karadeniz Teknik Üniversitesi	KTÜ Genel Sekreterlik Yaşlanmanın Fizyolojisi: Sağlıklı Yaşlanma ve Çalışma Yaşamında Yaşlılık
	KTÜ Genel Sekreterlik Microsoft Office Uygulamaları ve Çalışma Planlama Süreci
	KTÜ Genel Sekreterlik Modern Toplumda Din
	KTÜ Genel Sekreterlik Sık Kullanıl(a)mayan özellikleriyle Uygulamalı Excel Eğitimi
	KTÜ Genel Sekreterlik Elektronik Belge Yönetim Sistemi
Manisa Celal Bayar Üniversitesi	Ekip Çalışması
	Kurum Kültürü ve Kurumsal Aidiyet
	Siber Güvenlik ve Veri Güvenliği Eğitimi
Marmara Üniversitesi	Marmara Üniversitesi İSG Koordinasyon Birimi Koordinatörü tarafından 2022 yılı eğitim döneminde uzaktan erişimle düzenlenen İş Sağlığı ve Güvenliği Eğitimi
Muğla Sıtkı Koçman Üniversitesi	6698 sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanunu Eğitimi
	ISO 27001 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi Farkındalık Eğitimi
	Temel İş Sağlığı ve Güvenliği Eğitimi
	Satınalma, İhale, Taşınır Kayıt v.b. Mevzuat ve Uygulamalar

EK-4 KURUM İÇİNDEN SAĞLANAN EĞİTİMLER

Necmettin Erbakan Üniversitesi	İşte Motivasyon ve Birlikte Çalışma
	Zaman ve Toplantı Yönetimi Eğitimi
Yozgat Bozok Üniversitesi	İş Sağlığı ve Güvenliği Eğitimi
	Bilgi Ve İletişim Güvenliği Farkındalık Eğitimi
	EBYS

EK-4 VERİLEN EĞİTİMLER

Kurum	Konu
Aile ve Sosyal Hizmetler Bakanlığı	Aday Memur Eğitimi İç Denetçi Adaylarının Eğitimi
Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığı	Satın Alma İç Denetim, İç Kontrol ve Risk Yönetimi İlama Bağlı Borçlar Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri, Yönetişim, İç Kontrol, İç Denetim ve Risk Yönetimi Kamu Görevlileri Etik Davranış İlke Yönetimi ve Kuralları, Yönetişim, İç Kontrol, İç Denetim ve Risk Yönetimi Kamu Görevlileri Etik Davranış İlke Yönetimi ve Kuralları, Yönetişim, İç Kontrol, İç Denetim ve Risk Yönetimi İç Denetim, İç Kontrol ve Risk Yönetimi Kamu Görevlileri Etik Davranış İlke ve Kuralları, Yönetişim, İç Kontrol, Etkili İletişim, İç Denetim ve Risk Yönetimi
Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı	Eğiticilerin Eğitimi
İçişleri Bakanlığı	Kişisel Verilerin Korunması Kanunu Mahalli İdarelerde Faaliyet Raporu İçişleri Bakanlığı ve Mahalli İdarelerde İç Denetim İç Denetim Farkındalık Etkinlikleri Kapsamında Kişisel Verileri Koruma Kanunu ve Getirdikleri İç Denetim İlgili Mevzuatı, Teşkilat Yapısı ve Görevleri İç Kontrol, Kurumsal Risk Yönetimi, Kontrol Faaliyetleri ve Risk Eylem Planı Konularında Eğitim
Meteoroloji Genel Müdürlüğü	Bilgi ve İletişim Sistemleri, Ağ Ekipmanları ve Protokoller, Veri Tabanları, Uygulama ve Sistem Yazılımları ve Yeni ve Güncel Teknolojiler Eğitimi (İDKK) İç Denetim Faaliyeti (MGM)
Milli Savunma Bakanlığı	Bilgi Teknolojileri Denetimine Giriş Eğitimi
Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı	Kurumsal Yönetim ve İlkeleri İç Denetim Aşamaları Denetim Stratejisinin Belirlenmesi Planlama ve Program
Tapu ve Kadastro Genel Müdürlüğü	Parsel Verilerinin Analiz Süreci
Ticaret Bakanlığı	Performans Denetimi Eğitimi-Temel Kavramlar Uygulama Örnekleri Bilgi Teknolojileri ve Bilgi Güvenliği Denetimi Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehber Denetimi Harcırah Mevzuatı Etkili İletişim, Halkla İlişkiler, Davranış Kuralları, Kurumsal-Kurum İçi İletişim, İletişim Yönetimi ve Becerileri, Kişisel Gelişim
Türkiye Büyük Millet Meclisi	TBMM'de İç ve Dış Denetim - Yeni Göreve Başlayan Personel Oryantasyon Eğitimi

EK-4 VERİLEN EĞİTİMLER

Ulaştırma ve Altyapı Bakanlığı	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu Ulaştırma ve Altyapı Bakanlığı Aday Memur Hazırlayıcı Eğitimi (İç Denetim Birimi Başkanlığı Faaliyetleri Hakkında Bilgilendirme) Online İDKK İç Denetçi Adayları Eğitim Programı İç Denetim Faaliyetlerinin Genel Tanıtımı, İç Denetçilerin Sahip Olması Gereken Temel Yetkinlikler ve İç Denetim Faaliyetinin Yönetimi (Online)
Devlet Opera ve Balesi Genel Müdürlüğü	Aday Memur Hazırlayıcı Eğitimi (İç Denetim Birimi Faaliyetleri Hakkında Bilgilendirme)
Devlet Su İşleri Genel Müdürlüğü	İç Kontrol, Kurumsal Risk Yönetimi ve Süreç Değerlendirme Çalıştayı Birim İçi Mesleki Eğitim Programı
Maden ve Petrol İşleri Genel Müdürlüğü	İç Denetim Farkındalık Eğitimi
ÖSYM	Aday Memurların Temel Eğitimi- Resmi Yazışma Kuralları Aday Memurların Temel Eğitimi- Gizlilik ve Gizliliğin Önemi Aday Memurların Temel Eğitimi-İç Denetim Birimi ve Faaliyetleri ÖSYM Personeli Resmi Yazışma Usulleri Geliştirme Eğitimi
Savunma Sanayii Başkanlığı	Eğitim
Türk Akreditasyon Kurumu	İç Kontrol Sistemi Farkındalık Eğitimi
Türk Tarih Kurumu	Protokol Eğitimi
Türkiye Yazma Eserler Kurumu Başkanlığı	Kurum İçi Eğitim
Vakıflar Genel Müdürlüğü	İç Denetim ve İç Denetimin Uygulanması 6245 Sayılı Harcırah Kanunu Kamu Zararı Kavramı ve Mevzuatı
Yurtdışı Türkler ve Akraba Topluluklar Başkanlığı	Mali Destek Süreci ve İç Denetim Bulgularına İlişkin Eğitim Mali Süreçler ve 4734 Sayılı Kamu İhale Kanununun 3üncü Maddesinin (z) Bendi Kapsamında Yapılan Mal ve Hizmet Alım Sürecine İlişkin Eğitim Mali Süreçler ve 4734 Sayılı Kamu İhale Kanununun 3üncü Maddesinin (z) Bendi Kapsamında Yapılan Mal ve Hizmet Alım Sürecine İlişkin Eğitim Mali Destek Süreci ve İç Denetim Bulgularına İlişkin Eğitim
Yükseköğretim Kurulu	Aday Memur Eğitimi
Türkiye İş Kurumu Genel Müdürlüğü	İstihdam Uzman Yardımcıları Oryantasyon Eğitimi, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu İstihdam Uzman Yardımcıları Oryantasyon Eğitimi, 6698 Sayılı Kişisel Verilerin Korunması Kanunu Mali Otomasyon Sistemi Bilgilendirme Eğitimi
Adana Büyükşehir Belediyesi	4857 sayılı İş Kanunu'nda Çalışma Süreleri ve Fazla Mesai Uygulamaları 4857 sayılı İş Kanunu'nda Dinlenme ve İzin Süreleri

Ek-4 VERİLEN EĞİTİMLER

Amasya İl Özel İdaresi	Doğrudan temin Usulü
	Harcama yetkilisi ve gerçekleştirme görevlilerinin yetki ve sorumlulukları
	Memur özlük hakları ve sorumlulukları
Antalya Su ve Atıksu İdaresi	Taşınır Mevzuatı
ASKİ	2560 s. Kuruluş Kanunu ve ASKİ G. Müd. Organizasyon Yapısı
Ataşehir Belediyesi	Etik haftası Eğitimi
Düzce Belediyesi	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberi
Eskişehir Su ve Kanalizasyon İdaresi	İç Kontrol Sistemi Bilgilendirme Eğitimi (Üst Yöneticiler)
	İç Kontrol Sistemi Temel Eğitimi
	Etik Eğitimi (Etik Davranış İlkeleri) - Odunpazarı Belediyesi
	Etik Eğitimi (Etik Davranış İlkeleri) - Eskişehir Büyükşehir Belediyesi
	Etik Eğitimi (Etik Davranış İlkeleri- Şube Müdürleri)
	Etik Eğitimi (Etik Davranış İlkeleri-İdare Personeli)
	Görev Tanımları ve İş Akış Şemaları Hazırlanması Eğitimi
	Kurumsal Risk Yönetimi Eğitimi (Üst Yöneticiler)
	Kurumsal Risk Yönetimi Eğitimi (Birim Risk Yönetim Ekibi Personeli)
	Kamuda Risk Yönetimi Eğitimi (Kurum Çalışanları) - Tepebaşı Belediyesi
	Kamuda Risk Yönetimi Eğitimi (Üst Yöneticiler) - Tepebaşı Belediyesi
Gaziosmanpaşa Belediyesi	Mali Hizmetler Gelir Servisi Personel Eğitimleri
	İç Kontrol
	Marmara Belediyeler Birliği - Belediye Gelirleri Eğitimleri
Giresun İl Özel İdaresi	Kamuda Etik Değerler Semineri
	Zaman Yönetimi Semineri
İstanbul Büyükşehir Belediyesi	5216 Sayılı Büyükşehir Belediyesi Kanunu
	Taşınır Mal Yönetmeliği ve Taşınır Mal Programı Eğitimi
	657 Sayılı Devlet Memurları Kanunu Farkındalık Eğitimi
Karaman Belediyesi	Kamu Yönetiminde Etik Davranış İlkeleri
Kastamonu İl Özel İdaresi	Kamu Yönetiminde Etik ve Etik Davranış İlkeleri
Kocaeli Su ve Kanalizasyon İdaresi Genel Müdürlüğü	Şube Müdürleri Yetkinlik Eğitimi
	Yeni Atanan Yöneticiler Eğitimi
Mardin Büyükşehir Belediyesi	Etik Kültürünün Yaygınlaştırılması Eğitimi
	Etik Kültürünün Yaygınlaştırılması Eğitimi (MARSU İdaresi)

EK-4 VERİLEN EĞİTİMLER

Samsun Su ve Kanalizasyon İdaresi	Taşınır Kayıt Yetkilisi Eğitimi
	Taşınır Kayıt Yetkilisi Eğitimi
Trabzon Büyükşehir Belediyesi	Etik Değerler
	Kurum Kültürü ve Kurumsal Aidiyet
Afyon Kocatepe Üniversitesi	Öğrenci disiplin soruşturmalarında görülen eksiklikler ve dikkat edilmesi gereken hususlar
Anadolu Üniversitesi	İç Denetim Plan ve Program Hazırlama Eğitimi
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması-1)
	Denetim Aşamaları (Saha Çalışması-2)
	Üniversitelerde Sayıştay Denetimi, Muhasebesel Bulgular ve Nedenlerine İlişkin Görüşler
Atatürk Üniversitesi	Döner Sermaye İşletmelerinde Harcama Yetkililiği ile Kritik veya Önem Düzeyi Yüksek Bulgular
Dokuz Eylül Üniversitesi	Resmi Yazışmalar ve İmza Yetki Devri
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberi için Kontrol Öz Değerlendirme
	İç Kontrol
	İç Kontrol Denetimi Eğitimi
	Etik Eğitimi
	Kurumsal Risk Yönetimi (Risk belirleme, değerlendirme ve analiz)
	İç Kontrol Sistemi Soru Formu Bilgilendirme Eğitimi
	Etik Eğitimi
Düzce Üniversitesi	Performans Denetimi Eğitimi-Temel Kavramlar ve Uygulama Örnekleri
	Kurumsal Risk Yönetimi (Risk belirleme, değerlendirme ve analiz)
	Bulgu Çalıştay
	Enerji Verimliliği
	Uygulama ve Teknoloji Alanlarına Yönelik Güvenlik Tedbirleri
	Bilgi ve İletişim Güvenliği Rehberi için KVKK, Personel Güvenliği ve Varlık Grubu Eğitimi
	Enerji Verimliliği Uygulamaları
Erzincan Binali Yıldırım Üniversitesi	Türkçe dilbilgisi kuralları (Aday Memurlar İçin)
	Gizlilik ve Gizliliğin Önemi (Aday Memurlar İçin)
	657 sayılı Devlet Memurları Kanunu (Aday Memurlar İçin)
	Genel Olarak Üniversite Teşkilatı (Aday Memurlar İçin)
	Mal Bildirim Yönetmeliği (Aday Memurlar İçin)
	2547 Sayılı YÖK Kanunu (Aday Memurlar İçin)
	Amir Memur İlişkileri
	Resmi Yazışmalarda Uygulanacak Usul ve Esaslar
	4734 Sayılı Kamu İhale Kanunu
	Protokol Kuralları
	İç Kontrol
	KYS Kalite Yönetim Sistemi
	Etik Değerler

EK-4 VERİLEN EĞİTİMLER

Gazi Üniversitesi	"Kamuda İç Kontrol ve İç Denetim"" konulu hizmet içi eğitim programı"
	Kurumsal Risk Yönetimi ve Risk Analizi
	Kamu Zararları
Giresun Üniversitesi	Kurumsal Risk Yönetimi Süreçleri Hizmet İçi Eğitimi
İstanbul Üniversitesi	İç Kontrol Sistemi Denetimi ve İç Kontrol Sistemi Kapsamında Hazırlanması Gereken Dokümanlar
	İç Kontrol Denetimi ve İç Kontrol Dokümantasyonu - 1
	İç Kontrol Sistemi (Atatürk İlkeleri Enstitüsü Çalışanlarına Verilmiştir)
	İç Kontrol Sistemi (Sağlık Bilimleri Enstitüsü Çalışanlarına Verilmiştir)
Karadeniz Teknik Üniversitesi	İç Denetim Planı ve Programı Hazırlama
	KTÜ Genel Sekreterlik İç Denetim, İzleme, Örnek Uygulamalar
Marmara Üniversitesi	Cumhurbaşkanlığı İnsan Kaynakları Ofisi Başkanlığı tarafından hayata geçirilen Uzaktan Eğitim Kapısı üzerinden Hazine ve Maliye Bakanlığı İç Denetim Koordinasyon Kurulu (İDKK) tarafından 25.11.2022 tarihinde gerçekleştirilen Raporlama ve İzleme konulu eğitim
	Kamu İç Denetçileri Derneği (Kidder) ve ICT Media tarafından İBB ev sahipliğinde 03.11.2022 tarihinde İstanbul'da gerçekleştirilen Dijital Dünyada Kişisel Veri ve Denetim Uygulamaları konulu eğitimi
	MÜ Sosyal Bilimler Enstitüsü Muhasebe Denetmeninin Yüksek Lisans programında 15.03.2022 tarihinde 5018 sayılı KMYKK'de İç Denetim konulu eğitim
Nevşehir Hacı Bektaş Veli Üniversitesi	İç Kontrol Sistemi
Niğde Ömer Halisdemir Üniversitesi	Taşınır Mal Yönetmeliği uygulamaları, Taşınır İşlem Modülünün Tanıtımı ve Uygulamaları
Pamukkale Üniversitesi	Üniversitenin Akademik Teşkilat Yönetmeliği
	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu
	2914 sayılı Yükseköğretim Personel Kanunu
	Yükseköğretim Kanunu
Şırnak Üniversitesi	6245 sayılı Harcırah Kanunu
	İç Denetim

**EK-5 2022 YILINDA İDKK'YA UYGUN GÖRÜŞ ALMAK ÜZERE İÇ DENETİM YÖNERGESİ
GÖNDEREN KURUMLAR**

Sıra No	Kamu İdaresinin Adı	Bütçe Türü
1	Ankara, Elektrik Havagazı ve Otobüs İşletme Müessesesi Genel Müdürlüğü	Mahalli İdare
2	Bingöl Üniversitesi	Üniversite
3	Bursa Teknik Üniversitesi	Üniversite
4	Bursa Uludağ Üniversitesi	Üniversite
5	Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği	Genel
6	İnönü Üniversitesi	Üniversite
7	Kahramanmaraş Sütçü İmam Üniversitesi	Üniversite
8	Marmara Üniversitesi	Üniversite