

2025-2027 KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI

1- KONTROL ORTAMI STANDARTLARI

[illegible]

2- RİSK DEĞERLENDİRME STANDARTLARI

[illegible]

3- KONTROL FAALİYETLERİ STANDARTLARI									
Standart Kod No	Kamu İç Kontrol Standardı ve Genel Şartı	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Öngörülen Eylem veya Eylemler	Sorumlu Birim veya Çalışma grubu üveleri	İşbirliği Yapılacak Birim	Çıktı/ Sonuç	Tamamlanma Tarihi	Açıklama
KFS7	Kontrol stratejileri ve yöntemleri: İdareler, hedeflerine ulaşmayı amaçlayan ve riskleri karşılamaya uygun kontrol strateji ve yöntemlerini belirlemeli ve uygulamalıdır.								
KFS 7.2	Kontroller, gerekli hallerde, işlem öncesi kontrol, süreç kontrolü ve işlem sonrası kontrolleri de kapsamalıdır.	Doğrudan Temin Takip Sistemine girilen alımlar değerlendirilerek benzer nitelikteki alımların toplanması sağlanacaktır.	KFS 7.2.1	Doğrudan Temin Takip Sistemine girilen alımlar değerlendirilerek benzer nitelikteki alımların toplanması sağlanacaktır. Ayrıca doğrudan teminler kamu ihale kurumu sitesinde duyurulacaktır.	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı (Doğrudan Temin sistemi) / Tüm birimler (Alımlar)	Tüm Birimler	Doğrudan Temin Belgeleri Yazışmalar,	31.12.2025 31.12.2026 31.12.2027	Kontroller; işlem öncesi, süreç ve işlem sonrası aşamaları kapsayacak şekilde yürütülmektedir. Bu kapsamda, Doğrudan Temin Takip Sistemine girilen alımlar değerlendirilerek benzer nitelikteki alımların toplanması sağlanmakta, ayrıca doğrudan temin sonuç bilgileri Kamu İhale Kurumu web sitesine girilmektedir.
KFS8	Prosedürlerin belirlenmesi ve belgelendirilmesi: İdareler, faaliyetleri ile mali karar ve işlemleri için gerekli yazılı prosedürleri ve bu alanlara ilişkin düzenlemeleri hazırlamalı, güncellemeli ve ilgili personelini eğitimi sunmalıdır.								
KFS9	Görevler ayrılığı: Hata, eksiklik, yanlışlık ve yolsuzluk risklerini azaltmak için faaliyetleri ile mali karar ve işlemlerin onaylanması, uygulanması, kaydedilmesi ve kontrol edilmesi görevleri personel arasında paylaştırılmalıdır.								
KFS10	İhtiyarlık kontrolleri: Yöneticiler, iş ve işlemlerin prosedürlere uygunluğunu sistemi bir şekilde kontrol etmelidir.								
KFS11	Faaliyetlerin sürekliliği: İdareler, faaliyetlerinin sürekliliğini sağlamaya yönelik gerekli önlemleri almalıdır.								
KFS12	Bilgi sistemleri kontrolleri: İdareler, bilgi sistemlerinin sürekliliğini ve güvenliğini sağlamak için gerekli kontrol mekanizmalarını geliştirmelidir.								

4- BİLGİ VE İLETİŞİM STANDARTLARI

[illegible]

