



**T.C. MİLLÎ EĞİTİM BAKANLIĞI**

**T.C. MİLLÎ EĞİTİM BAKANLIĞI**

**2024-2025**

**KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA  
UYUM EYLEM PLANI**



MİLLİ EĞİTİM BAKANLIĞI 2024-2025 KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI  
KONTROL ORTAMI STANDARTLARI

KOS 1									
Standart Kod No	Standart/Genel Şart	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Eylem Planı	Sorumlu Birim	İşbirliği Yapılacak Birimler	Çıktı/Sonuç	Tamamlama Tarihi	Açıklama
KOS1.1	İç kontrol sistemi ve işleyişi yönetici ve personel tarafından sahiplenilmeli ve desteklenmelidir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrolle İlişkin Usul ve Esaslar, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği, 27.07.2017 tarih ve 11412505 sayılı Üst Yönetici Onayı (İç Kontrol Sisteminin Kurulması ve Uygulanması), İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulunun 08.02.2022 tarihli ve E-43942091-612.99-42992879 Kararı.	KOS1.1.1	İç kontrol çalışma grubu üyelerince (birim koordinatörü ve alt birim koordinatörleri) birim personellerine yapılan çalışmalar ile ilgili olarak yılda en az bir kez değerlendirme toplantısı yapılacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Tüm Birimler	Farkındalık Toplantıları	Aralık 2024-2025	
			KOS1.1.2	Milli Eğitim Bakanlığı 2024-2025 Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı tüm personele duyurulacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Tüm Birimler	Duyuru	Ocak 2024	
			KOS1.1.3	Bakanlık merkez birimlerinin web sitesinde yer alan iç kontrol sekmesi içeriğinin güncel tutulması sağlanacaktır.	Tüm Birimler	Strateji Geliştirme Başkanlığı	İç Kontrol Sekmesi	Her Yıl	
			KOS1.1.4	Bakanlık merkez birimlerinde iç kontrol farkındalık ve değerlendirme anketi yapılacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Tüm Birimler	Anket	Her Yıl	
KOS1.2	İdarenin yöneticileri iç kontrol sisteminin uygulanmasında personele örnek olmalıdır.	657 sayılı Devlet Memurları Kanunu (md.10).	KOS1.2.1	Yöneticiler iç kontrol sisteminin uygulanmasında, sorumlulukları çerçevesinde, mesleki değerlere, dürüst yönetim anlayışı ile mevzuata aykırı faaliyetleri engelleyerek uygun bir çalışma ortamı ve saydamlık sağlayacak ve bu davranışlarıyla personellere örnek olacaktır.	Tüm Birimler	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Mevzuata Uygunluk, İş Ahlakı, Mesleki Etik ve Değerler	Sürekli	
			KOS1.2.2	Birim yöneticisi başkanlığında alt birim yöneticileriyle Milli Eğitim Bakanlığı 2024-2025 Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı'na ilişkin yapılan ve sonraki dönemlerde yapılması planlanan çalışmalara yönelik değerlendirme toplantısı yapılacaktır.	Tüm Birimler	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Değerlendirme Toplantıları	Her Yıl	
KOS1.3	Etik kurallar bilinmeli ve tüm faaliyetlerde bu kurallara uyulmalıdır.	Anayasa (md.10,129,137), 657 sayılı Devlet Memurları Kanunu, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, 4982 sayılı Bilgi Edinme Hakkı Kanunu, 5176 sayılı Kamu Görevlileri Etik Kurulu Kurulması ve Bazı Konularda Değişiklik Yapılması Hakkında Kanun, 2531 sayılı Kamu Görevlilerinden Ayrılanların Yapamayacakları İşler Hakkında Kanun, 3628 sayılı Mal Bildiriminde Bulunulması, Rüşvet ve Yolsuzlukla Mücadele Kanunu, Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri ile Başvuru Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, Kamu Görevlileri Etik Rehberi, Kamu Görevlileri Etik Kurulu İlke Kararları.	KOS1.3.1	Bakanlık merkez ve taşra teşkilatı personeli tarafından "Uzaktan Eğitim Kapısı" üzerinden online "Etik Eğitimi" alınması sağlanacaktır.	Personel Genel Müdürlüğü	Tüm Birimler	Eğitim Videosu	Mayıs 2024	
KOS1.4	Faaliyetlerde dürüstlük, saydamlık ve hesap verebilirlik sağlanmalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, 4982 sayılı Bilgi Edinme Hakkında Kanun, 5176 sayılı Kamu Görevlileri Etik Kurulu Kurulması ve Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılması Hakkında Kanun, 3071 sayılı Dilekçe Hakkının Kullanılmasına Dair Kanun, 4734 sayılı Kamu İhale Kanunu, 4735 sayılı Kamu İhale Sözleşmeleri Kanunu, Kamu İdarelerinde Hazırlanacak Stratejik Planlar ve Performans Programları ile Faaliyet Raporlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik, İç Kontrol Güvence Beyanı, Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu, Teftiş Kurulu Başkanlığı İdari Denetim Faaliyetleri, İç ve Dış Denetim Raporları.	KOS1.4.1	Birim Faaliyet Raporlarının birim web sayfalarında yayınlanması sağlanacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Tüm Birimler	Birim Faaliyet Raporu	Her Yıl	
KOS1.6	İdarenin faaliyetlerine ilişkin tüm bilgi ve belgeler doğru, tam ve güvenilir olmalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Hata, Usulsüzlük, Yolsuzluk ve Ayırmacıların Önlenmesine İlişkin Mevzuat, İç Kontrol Güvence Beyanı, İdare Faaliyet Raporu, Yıllık Performans Programları, Resmi İstatistikler, Doküman Yönetim Sistemi, MEBBİS, TEFBİS, REDBİS, e-Yatırım, KBS, e-Bütçe.	KOS1.6.1	Faaliyetlere ilişkin tüm bilgi ve belgelerin doğru, tam ve güvenilir olması için birimler faaliyet alanları ile ilgili bilgi ve belgeleri sürekli olarak güncelleyeceklerdir.	Tüm Birimler	Tüm Birimler	Güncel Bilgi/Belgeler	Sürekli	

## MİLLÎ EĞİTİM BAKANLIĞI 2024-2025 KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI

## KONTROL ORTAMI STANDARTLARI

KOS 2									
Standart Kod No	Standart/Genel Şart	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Eylem Planı	Sorumlu Birim	İşbirliği Yapılacak Birimler	Çıktı/Sonuç	Tamamlama Tarihi	Açıklama
KOS2.1	İdarenin misyonu yazılı olarak belirlenmeli, duyurulmalı ve personel tarafından benimsenmesi sağlanmalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Kamu İdarelerince Hazırlanacak Stratejik Planlar ve Performans Programları İle Faaliyet Raporlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik, Kamu İdareleri İçin Stratejik Planlama Kılavuzu, Stratejik Plan.	KOS2.1.1	Millî Eğitim Bakanlığı 2024-2028 Stratejik Plan'ıyla belirlenen "Bakanlık Misyonu" nun web sitesinde yayımlanmasına ve iletilişim araçları (performans programı ve faaliyet raporu) ile duyurulmasına devam edilecektir.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Tüm Birimler	Misyon	Her Yıl	
			KOS2.1.2	Bakanlık hizmet binalarında misyon ve vizyonu ilişkin görsel mesajların yer alması sağlanacaktır.	Destek Hizmetleri Genel Müdürlüğü	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Görsel Materyal	Her Yıl	
KOS2.2	Misyonaun gerçekleştirilmesini sağlamak üzere idare birimleri ve alt birimlerince yürütülecek görevler yazılı olarak tanımlanmalı ve duyurulmalıdır.	Stratejik Planı, Yıllık Performans Programları, Birim ve İdare Faaliyet Raporları, Bakanlık ve birim teşkilat şemaları.	KOS2.2.1	Bakanlık merkez birimlerinin tamamının iş listeleri analiz edilerek Bakanlık ana süreçleri, süreçleri, alt süreçleri ve detay süreçleri belirlenecektir.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Tüm Birimler	Süreç Listesi	Aralık 2025	
			KOS2.2.2	Bakanlık süreç hiyerarşisi oluşturulacak ve süreç haritası modellenmesi yapılacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Tüm Birimler	Süreç Haritası	Aralık 2025	
			KOS2.2.3	Belirlenen bütün süreçlerin dokümantasyonu yapılacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Tüm Birimler	Süreç Dokümantasyonu	Aralık 2025	
			KOS2.2.4	Dokümantasyonu yapılan süreçler web sitesinde duyurulacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Tüm Birimler	Duyuru	Aralık 2025	
			KOS2.2.5	Millî Eğitim Bakanlığı İş Tanım Formu, mevcut formlar ve alan yazın incelenerek hazırlanacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Tüm Birimler	İş Tanım Formu	Aralık 2025	
			KOS2.2.6	Bakanlığımızın her bir çalışma grubunda yapılan her iş için; işin dayandığı mevzuat, girdiler, veriler, faaliyet akışı ve çıktılarının tespitine yönelik Çalışma Grubu İş Tanımları çıkarılacaktır.	Tüm Birimler	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Çalışma Grubu İş Tanımı	Aralık 2025	
			KOS2.2.7	Bakanlığımız merkez alt birimlerinde Alt Birim İş Tanımları çıkarılacaktır.	Tüm Birimler	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Alt Birim İş Tanımı	Aralık 2025	
			KOS2.2.8	Bakanlığımız merkez birimlerinde Birim İş Tanımları çıkarılacaktır.	Tüm Birimler	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Birim İş Tanımı	Aralık 2025	
			KOS2.2.9	Millî Eğitim Bakanlığı İş Tanımları çıkarılacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Tüm Birimler	MEB İş Tanımı	Aralık 2025	
KOS2.3	İdare birimlerinde personelin görevlerini ve bu görevlere ilişkin yetki ve sorumluluklarını kapsayan görev dağılım çizelgesi oluşturulmalı ve personele bildirilmelidir.	657 sayılı Devlet Memurları Kanunu, Bakanlık ve Birim Teşkilat Şemaları, Birim Çalışma Yönergeleri, Görev Dağılım Çizelgeleri.	KOS2.3.1	Birim yönergelerinin ve görev dağılım çizelgelerinin ihtiyaç halinde güncellenmesi sağlanacaktır.	Tüm Birimler	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Birim Çalışma Yönergesi, Birim Görev Dağılım Çizelgesi	Temmuz 2024	
KOS2.7	Her düzeydeki yöneticiler verilen görevlerin sonucunu izlemeye yönelik mekanizmalar oluşturulmalıdır.	Stratejik Plan İzleme ve Değerlendirme Raporu, Performans Programı İzleme ve Değerlendirme Raporu (dönemsel ve yıllık), Doküman Yönetim Sistemi.	KOS2.7.1	MEB 2024-2028 Stratejik Plan'ının izleme ve değerlendirme çalışmaları yapılacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Tüm Birimler	MEB Stratejik Plan İzleme Raporu, MEB Stratejik Plan İzleme ve Değerlendirme Raporu	Her Altı Ay/ Yıl	

## MİLLÎ EĞİTİM BAKANLIĞI 2024-2025 KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI

## KONTROL ORTAMI STANDARTLARI

KOS 4										
Standart Kod No	Standart/Genel Şart	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Eylem Planı	Sorumlu Birim	İşbirliği Yapılacak Birimler	Çıktı/Sonuç	Tamamlama Tarihi	Açıklama	
KOS4.1	İş akış süreçlerindeki imza ve onay mercileri belirlenmeli ve personele duyurulmalıdır.	Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği, Kamu İç Kontrol Rehberi, Millî Eğitim Bakanlığı Merkez Teşkilatı Yöneticilerinin İmza Yetkilerine İlişkin Yönergesi.	KOS4.1.1	İş süreçlerinin belirlenmesinde ve iş akış şemalarının çıkarılmasında birimlere yol gösterici nitelikte "İş Akış Süreci Hazırlama Rehberi" hazırlanacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Tüm Birimler	İş Akış Süreci Hazırlama Rehberi	Aralık 2025		
			KOS4.1.2	Çalışanlar arasında ortak bir dil oluşturmak ve süreçleri anlaşılır hale getirmek için iş süreçlerini hazırlayacak personele süreç eğitimleri verilecektir.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Tüm Birimler	Eğitim	Aralık 2025		
			KOS4.1.3	Bakanlık iş akış şemaları çıkarılacak ve gerektiğinde süreç iyileştirmeleri yapılacaktır.	Tüm Birimler	Strateji Geliştirme Başkanlığı	İş Akış Şemaları	Aralık 2025		
			KOS4.1.4	Bakanlık misyonunu daha etkili bir şekilde gerçekleştirmek üzere "Görev Çakışmaları Tespit ve Değerlendirme Raporu" hazırlanacaktır.	Tüm Birimler	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Görev Çakışmaları Tespit ve Değerlendirme Raporu	Aralık 2025		
			KOS4.1.5	Merkez birimlerinin iş akış süreçlerinde yer alan imza ve onay adımlarının listeleri hazırlanacaktır.	Tüm Birimler	Strateji Geliştirme Başkanlığı	İmza ve Onay Listesi	Aralık 2025		
			KOS4.1.6	KOS4.1.5 eylemi gerçekleştirildikten sonra Millî Eğitim Bakanlığı Merkez Teşkilatı Yöneticilerinin İmza Yetkilerine İlişkin Yönerge ihtiyacı halinde güncellenerek personele duyurulacaktır.	Personel Genel Müdürlüğü	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Yönerge/Duyuru	Aralık 2025		
KOS4.2	Yetki devirleri, üst yönetici tarafından belirlenen esaslar çerçevesinde devredilen yetkinin sınırlarını gösterecek şekilde yazılı olarak belirlenmeli ve ilgililere bildirilmelidir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Millî Eğitim Bakanlığı Merkez Teşkilatı Yöneticilerinin İmza Yetkilerine İlişkin Yönergesi, Harcama Yetkilileri Hakkında Tebliğ (1 ve 2 No.lu).	KOS4.2.1	KOS4.1.6 eylemi gerçekleştirildikten sonra yetki devirleri (yasal mevzuat hükümleri dikkate alınarak üst yönetici tarafından belirlenen esaslar çerçevesinde) devredilen yetkinin sınırlarını gösterecek şekilde yazılı olarak belirlenecek ve ilgililere bildirilecektir.	Personel Genel Müdürlüğü	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Genelge	Aralık 2025		

MILLİ EĞİTİM BAKANLIĞI 2024-2025 KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI  
RISK DEĞERLENDİRME STANDARTLARI

RDS 5									
Standart Kod No	Standart/Genel Şart	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Eylem Planı	Sorumlu Birim	İşbirliği Yapılacak Birimler	Çıktı/Sonuç	Tamamlama Tarihi	Açıklama
RDS5.1	İdareler, misyon ve vizyonlarını oluşturmak, stratejik amaçlar ve ölçülebilir hedefler saptamak, performanslarını ölçmek, izlemek ve değerlendirmek amacıyla katılımcı yöntemlerle stratejik plan hazırlamalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Kamu İdarelerinde Hazırlanacak Stratejik Planlar ve Performans Programları ile Faaliyet Raporlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik, Kamu İdareleri İçin Stratejik Planlama Kılavuzu.	RDSS.1.1	Milli Eğitim Bakanlığı 2024-2028 Stratejik Planı hazırlanacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Bilgi İşlem Genel Müdürlüğü	Milli Eğitim Bakanlığı 2024-2028 Stratejik Planı	Ocak 2024	
RDS5.2	İdareler, yürütmecekları program, faaliyet ve projeleri ile bunların kaynak ihtiyacını, performans hedef ve göstergelerini içeren performans programı hazırlamalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Kamu İdarelerinde Hazırlanacak Performans Programları Hakkında Yönetmelik, Performans Programı Hazırlama Rehberi.	RDSS.2.1	Milli Eğitim Bakanlığı Yılı Performans Programı hazırlanacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Tüm Birimler	MEB 2025/2026 Yılı Performans Programı	Her Yıl	
RDS5.3	İdareler, bütçelerini stratejik planlarına ve performans programlarına uygun olarak hazırlamalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Orta Vadeli Program, Orta Vadeli Mali Plan, Bütçe Çağrısı, Bütçe Hazırlama Rehberi, Bütçesi, Stratejik Planı, Performans Programları, Birimlerle görüşmeler, bilgilendirme toplantıları, eğitimler vb.	RDSS.3.1	Milli Eğitim Bakanlığı bütçesi 2025 ve devam eden yıllarda stratejik plan ve performans programına uygun olarak hazırlanacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Tüm Birimler	MEB 2025/2026 Yılı Bütçesi	Her Yıl	
RDS5.4	Yöneticiler, faaliyetlerinin ilgili mevzuat, stratejik plan ve performans programıyla belirlenen amaç ve hedeflere uygunluğunu sağlamalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Stratejik Plan, Performans Programı, Birim ve İdare Faaliyet Raporları.	RDSS.4.1	Milli Eğitim Bakanlığı İdare Faaliyet Raporu hazırlanacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Tüm Birimler	MEB 2023/ 2024 Yılı İdare Faaliyet Raporu	Her Yıl	

MILLÎ EĞİTİM BAKANLIĞI 2024-2025 KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI  
BİLGİ VE İLETİŞİM STANDARTLARI

BİS 13									
Standart Kod No	Standart/Genel Şart	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Eylem Planı	Sorumlu Birim	İşbirliği Yapılacak Birimler	Çıktı/Sonuç	Tamamlama Tarihi	Açıklama
BİS13.6	Yöneticiler, idarenin misyon, vizyon ve amaçları çerçevesinde beklentilerini görev ve sorumlulukları kapsamında personele bildirmelidir.	Stratejik Plan, Performans Programı, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı, Birim İş Takvimi, Bakanlık İş Takvimi.	BİS13.6.1	Birim iş takviminin güncellenmesi sağlanacaktır.	Tüm Birimler	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Birim İş Takvimi	Sürekli	
			BİS13.6.2	Bakanlık iş takviminin güncellenmesi sağlanacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Tüm Birimler	Bakanlık İş Takvimi	Her Yıl	

## MİLLÎ EĞİTİM BAKANLIĞI 2024-2025 KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI

## BİLGİ VE İLETİŞİM STANDARTLARI

BİS 14									
Standart Kod No	Standart/Genel Şart	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Eylem Planı	Sorumlu Birim	İşbirliği Yapılacak Birimler	Çıktı/Sonuç	Tamamlama Tarihi	Açıklama
BİS14.1	İdareler, her yıl, amaçları, hedefleri, stratejileri, varlıkları, yükümlülükleri ve performans programlarını kamuoyuna açıklamalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu (md.9), Stratejik Plan, Performans Programı.	BİS14.1.1	Millî Eğitim Bakanlığı 2024-2028 Stratejik Planı Bakanlık web sayfasında yayımlanarak kamuoyuna duyurulacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Bilgi İşlem Genel Müdürlüğü	Dijital Yayın	Ocak 2024	
			BİS14.1.2	Millî Eğitim Bakanlığı 2025/2026 Yılları Performans Programı Bakanlık web sayfasında yayımlanacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Bilgi İşlem Genel Müdürlüğü	Dijital Yayın	Her Yıl	
BİS14.2	İdareler, bütçelerinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini kamuoyuna açıklamalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu (md.30), Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu.	BİS14.2.1	Millî Eğitim Bakanlığı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu birim web sayfasında yayımlanacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Bilgi İşlem Genel Müdürlüğü	Dijital Yayın	Her Yıl	
BİS14.3	Faaliyet sonuçları ve değerlendirmeler idare faaliyet raporunda gösterilmeli ve duyurulmalıdır.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu (md.41), Kamu İdarelerince Hazırlanacak Stratejik Planlar ve Performans Programları İle Faaliyet Raporlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik, Birim Faaliyet Raporları, İdare Faaliyet Raporları.	BİS14.3.1	Millî Eğitim Bakanlığ yıl faliyet sonuçlarını ve değerlendirmelerini içerecek şekilde hazırlanan 2023 ve 2024 Yılları İdare Faaliyet Raporları Bakanlık web sayfasında yayımlanarak kamuoyuna duyurulacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Bilgi İşlem Genel Müdürlüğü	Dijital Yayın	Her Yıl	
BİS14.4	Faaliyetlerin gözetimi amacıyla idare içinde yatay ve dikey raporlama ağı yazılı olarak belirlenmeli, birim ve personel, görevleri ve faaliyetleriyle ilgili hazırlanması gereken raporlar hakkında bilgilendirilmelidir.	5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında Yönetmelik, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrolle İlişkin Usul ve Esaslar, Kamu İdarelerince Hazırlanacak Stratejik Planlar ve Performans Programları İle Faaliyet Raporlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik.	BİS14.4.1	Bakanlık içinde yatay ve dikey raporlama ağı yazılı olarak belirlenecek, birim ve personel, görevleri ve faaliyetleriyle ilgili hazırlanması gereken raporlar belirlenecektir.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Bilgi İşlem Genel Müdürlüğü	Rapor	Her Yıl	

MİLLÎ EĞİTİM BAKANLIĞI 2024-2025 KAMU İÇ KONTROL STANDARTLARINA UYUM EYLEM PLANI  
İZLEME STANDARTLARI

İS 17									
Standart Kod No	Standart/Genel Şart	Mevcut Durum	Eylem Kod No	Eylem Planı	Sorumlu Birim	İşbirliği Yapılacak Birimler	Çıktı/Sonuç	Tamamlama Tarihi	Açıklama
İS17.1	İç kontrol sistemi, sürekli izleme veya özel bir değerlendirme yapma veya bu iki yöntem birlikte kullanılarak değerlendirilmelidir.	İç Kontrol ve Ön Mali Kontrolle İlişkin Usul ve Esaslar, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, Teftiş Kurulu Başkanlığı İdari Denetim Faaliyetleri, İç Denetim Birimi Denetim Faaliyetleri.	İS17.1.1	Millî Eğitim Bakanlığı 2024-2025 Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı'nda öngörülen faaliyet ve düzenlemelerin gerçekleştirme sonuçları izlenerek Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Değerlendirme Raporu hazırlanacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Tüm Birimler	Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Değerlendirme Raporu	Aralık 2024/2025	
			İS17.1.2	Millî Eğitim Bakanlığı İç Kontrol Otomasyon Sistemi kurulum çalışmalarına başlanacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Bilgi İşlem Genel Müdürlüğü	Otomasyon Sistemi	Aralık 2025	
			İS17.1.3	Millî Eğitim Bakanlığı İç Kontrol Otomasyon Sisteminin raporlama bölümü için test çalışmaları yapılacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Bilgi İşlem Genel Müdürlüğü	Test Raporları	Aralık 2025	
İS17.2	İç kontrolün eksik yönleri ile uygun olmayan kontrol yöntemlerinin belirlenmesi, bildirilmesi ve gerekli önlemlerin alınması konusunda süreç ve yöntem belirlenmelidir.	İç Kontrol ve Ön Mali Kontrolle İlişkin Usul ve Esaslar, Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, Teftiş Kurulu Başkanlığı İdari Denetim Faaliyetleri, İç Denetim Birimi Denetim Faaliyetleri.	İS17.2.1	İç kontrol sisteminin değerlendirilmesi sonucunda tespit edilen eksiklikler ve uygun olmayan kontroller, ilgili birimler ile raporlama ve elektronik ortamda paylaşılacak ve bu sorunların giderilmesine yönelik önlemlerin alınması sağlanacaktır.	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Tüm Birimler	İzleme ve Geri Bildirim	Sürekli	
İS17.3	İç kontrolün değerlendirilmesine idarenin birimlerinin katılımı sağlanmalıdır.	Teftiş Kurulu Başkanlığı İdari Denetim Faaliyetleri, İç Denetim Birimi Denetim Faaliyetleri, İç Kontrol İzleme ve Yönelendirme Kurul Toplantısı, İç Kontrol Çalışma Grupları.	İS17.3.1	Her birim kendi bünyesinde "Birim İç Kontrol Değerlendirme Grubu" oluşturacaktır.	Tüm Birimler	Strateji Geliştirme Başkanlığı	Birim İç Kontrol Değerlendirme Grubu	Ocak 2024	



