

Teftiş Kurulu Başkanlığı

T.C.
..... VALİLİĞİ
İl Millî Eğitim Müdürlüğü

İL/İLÇE
..... İLKOKULU
REHBERLİK VE DENETİM RAPORU

Kurum kodu	
Telefon no	
Web adresi	
E-posta adresi	
Bir önceki denetim tarihi	
Öğretim şekli	
Kadrolu öğretmen sayısı	
Sözleşmeli öğretmen sayısı	
Ders saati ücretli öğretmen sayısı	

Öğrenci Sayısı

Sınıf	Öğrenci Sayısı		Kaynaştırma Bütünleştirme Öğrenci Sayısı		Yabancı Uyruklu Öğrenci Sayısı		Genel Toplam	
	E	K	E	K	E	K	K	E
Okul Öncesi								
1.Sınıf								
2. Sınıf								
3. Sınıf								
4. Sınıf								
Toplam								

T.C.
..... VALİLİĞİ
İl Millî Eğitim Müdürlüğü

Sayı :
Konu:

gg.aa.yyyy

.....VALİLİĞİNE
(İl Millî Eğitim Müdürlüğüne)

1. GİRİŞ

Valilik Makamının gg.aa.yyyy tarihli ve sayılı Oluru ile İl Millî Eğitim Müdürlüğünün gg.aa.yyyy tarihli ve sayılı görevlendirme emirleri gereğince ili ilçesinde bulunan İlkokulunun genel denetimi gg.aa.yyyy – gg.aa.yyyy tarihleri arasında grubumuzca yapılmış olup, yürütülen genel denetim çalışmalarında kurumun; eğitim-öğretim ortamları ve faaliyetleri, yönetim faaliyetleri, mali iş ve işlemleri ve il/ilçe millî eğitim müdürlükleri tarafından yapılması gereken çalışmalara ilişkin süreç ve sonuçlar ilgili kişi ve birimler ile iş birliği içinde, mevzuata, önceden belirlenmiş amaç ve hedeflere göre örneklem yöntemiyle incelenerek değerlendirilmiş ve tespit edilen hususlar aşağıda açıklanmıştır.

2. EĞİTİM-ÖĞRETİM ORTAMLARI

2.1. Okula Ait Temel Bilgiler

Bu bölümde okulun; derslik sayısı, eğitim-öğretime başladığı öğretim yılı, (varsa) isminde yapılan değişikliğe ilişkin bilgiler, yeni bir binaya taşınması durumu, kurumun kaç bina/bloktan oluştuğu, resmi mühür ve beratının olup olmadığı, birleştirilmiş sınıf uygulaması yapılan ilkokul olduğu, okulda hangi sınıfların birleştirildiği vb. hususlarına yer verilecektir.

2.2. Fiziki durum

Bu bölüm aşağıdaki kriterler üzerinden değerlendirilecektir.

1. Türk bayrağı, Atatürk Köşesi ve okul koridorunun uygun olma durumu (2893 Sayılı Türk Bayrağı Kanunu; Türk Bayrağı Tüzüğü Md. 9/g; MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md. 87/1-88/1-2),

2. Okul bahçesinde Atatürk büstünün bulunması, bakım ve korumasının yapılması durumu (1928 Sayılı TD, MEB. 14.01.1981/282-81 Sayılı Genelge),

3. Derslikler, hizmet odaları, okul bahçesi, kitaplık/okul kütüphanesi, arşiv, kurum tabelaları, eğitim-öğretim ortamlarının fiziki durumunun temizlik ve bakımı ile yeterlilik durumu

(MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md. 85-86-89-91; Millî Eğitim Bakanlığı Kurum Tanıtım Yönetmeliği; MEB Kurum Tanıtım Kılavuzu, MEB Kurum Açma Kapatma ve Ad Verme Yönetmeliği; Devlet Arşiv Hizmetleri Hakkında Yönetmelik; MEB Okul Kütüphaneleri Yönetmeliği; 2092 S.T.D Yayınlanan MEB Temizlik Rehberi),

4. İlköğretim kurumlarında, öğrencilerin gezip oynamaları ve sportif faaliyetlerde bulunmaları için çevre imkânlarından yararlanılarak kum havuzu, voleybol, basketbol sahaları gibi yerler ile asılma, tırmanma, denge, atlama gibi faaliyetlere uygun araçlar sağlanması, oyun yeri ve araçlarının yılda en az bir defa periyodik bakım ve onarımının yaptırılması durumu, (Millî Eğitim Bakanlığı Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md.90)

5. Okulda öğrenci sağlığı ve okul güvenliği ile ilgili hususların yerine getirilme durumu (MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md.78),

6. Okul binasında fiziksel engelliler için gerekli önlemlerin alınması durumu (2009/90 sayılı Genelge),

7. Kaynaştırma bütünleştirme yoluyla eğitimlerini sürdüren bedensel engelli öğrenci bulunması durumunda; bedensel engelli öğrencilerin bireysel ihtiyaçlarına göre (Sınıfların kolay erişilebilir bir konumda olması, asansör ve tekerlekli sandalye için rampa bulunması, lavaboların tekerlekli sandalye için elverişli olması ve hareket zorluğu yaşayan öğrenciler için tuvaletlerde klozet bulunması gibi) gerekli tedbirlerin alınması durumu (Özel Eğitim ve Rehberlik Hizmetleri Genel Müdürlüğünün 14/02/2020 Tarih ve E.3362334 Sayılı yazısı),

8. Ders kitabı, ders araç-gereci, bilgisayar, akıllı (etkileşimli) tahta, makine, cihaz ve tesisi gibi materyallerin yeterlik durumu ve eğitim öğretim faaliyetlerinde teknolojik kaynaklardan yararlanma durumu.

2.3. Güvenlik önlemleri

Bu bölüm aşağıdaki kriterler üzerinden değerlendirilecektir.

1.Binanın yangından korunma önlemleri, sivil savunma tedbirleri, binanın sabotaja karşı korunması, deprem ve diğer doğal afetlerle mücadele ile acil durum yönetimine dönük faaliyetlerle alınan tedbirler, bunların yeterlilik durumu; okul ve çevre güvenliği, öğrenci sağlığı ve güvenliği; sivil savunma ve itfaiye teşkilatlarından da yararlanılarak, sivil savunma ve yangınlara yönelik ikaz-alârm tatbikatı, deprem haftasında tahliye tatbikatının yapılması ve tatbikatlarla ilgili raporların düzenlenmesi durumu (Sivil Savunma Kanunu; MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md.78; Binaların Yangından Korunması Hakkında Yönetmelik; Sabotajlara Karşı Koruma Yönetmeliği; MEB Yangın Önleme ve Söndürme Yönergesi, MEB Deprem Kılavuzu (Öğretmenler İçin Yardım Kılavuzu); 1423 ve 2105 sayılı TD; MEB Sivil Savunma, Seferberlik ve Koruyucu Güvenlik Hizmetleri Denetim ve Performans Rehberi; Afet ve Acil Durum Yönetimi konulu MEB 2021/13 sayılı Genelge, MEB Destek Hizmetleri Genel Müdürlüğünün “Okul Güvenlik Önlemlerinin Alınması” konulu 2018/10 sayılı Genelgesi, MEB Destek Hizmetleri Genel Müdürlüğünün “İş Ekipmanlarının Periyodik Kontrolleri” konulu 2019/5 Sayılı Genelgesi, MEB Destek Hizmetleri Genel Müdürlüğünün “Okullarda Sağlık ve Güvenlik Şartlarının Denetim Uygulamaları ve Takip Süreci” konulu 03.02.2025 tarihli ve E-24301423-918.99-125646034sayılı yazısı, MEB Destek Hizmetleri Genel Müdürlüğünün “Genç MEB AKUB öğrenci faaliyeti uygulama kılavuzu” konulu 31.01.2025 tarihli ve E-21525590-349-125369888 sayılı yazısı, 18.03.2018 tarihli ve (mükerrer)30364 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan Türkiye Bina Deprem Yönetmeliği),

Tablo 1. Deprem, Yangın ve Doğal Afetler Hazırlık Durumu

	Uygun	
	Evet	Hayır
Kurum binasının özelliğine göre yangın söndürme ile ilgili gerekli önlemler alınmıştır.		
Kaçış yolu kapıları acil durumlarda kaçış için hazır (yanmaya dayanıklı, panik bar sistemli ve dışa açılır durumda) olarak bulunmaktadır.		
Bina kaçış merdivenleri ve yolları üzerinde engeller bulunmamaktadır.		
Tahliye tatbikatı (01-07 Mart Deprem Haftası'nda) yapılarak kayıtları tutulmaktadır.		
13 Ekim Dünya Afet Risklerinin Azaltılması Günü'nde afet türlerine ilişkin (deprem hariç) ikaz alarm tatbikatı yapılarak kayıtları tutulmaktadır.		
Kurumda; 18.03.2018 tarihinde yayımlanan Türkiye Bina Deprem Yönetmeliğinin yürürlüğe girdiği 01.01.2019 tarihinden sonra yaptırılan binalar haricindeki binaların söz konusu yönetmeliğe uygun olup olmadığına ilişkin inceleme yaptırılmıştır.*		
Deprem anında devrilebilecek kitaplık, dolap gibi ağır ve yüksek eşyalar duvara sabitlenmiştir.		
Elektrik tesisatının periyodik kontrolü yapılmış ve rapora bağlanmıştır.		
Sivil savunma planı/sivil savunma tedbir planı hazırlanmış ve her yıl güncellenmektedir.		
"Sabotajlara karşı koruma planı" hazırlanmış ve her yıl güncellenmektedir.		
Kurumda afet acil durumlarında toplanma alanı belirlenmiştir.		
Gerekli malzemelerin bulunduğu ilk yardım dolabı veya çantası bulunmaktadır.		

* Okul/kurum binasının; tarihinde inşa edildiği, tarihli depreme karşı sağlam ve dayanıklılığına ilişkin teknik deprem raporunun bulunduğu/bulunmadığı görülmüştür/tespit edilmiştir. (Uygun deprem raporunun bulunmaması durumunda okul/kurum binasının depreme dayanıklılık durumunun yetkili makamlarca; 18.03.2018 tarihli ve 30364 sayılı mükerrer Resmi Gazetede yayımlanan Türkiye Bina Deprem Yönetmeliği uyarınca (1.1.2019 tarihinden önce yapılan binalar) deprem etkisi altındaki performansı açısından değerlendirilmesi yönünde bulgu/çözüm önerisi yazılmalıdır)

2. Varsa, kazan dairesinin tertip ve düzeni, kaloriferçilik yeterlik belgesi ve kalorifer yakma talimatının bulundurulması ile doğalgaz ve LPG tesisatlı kazan dairelerinin işletilmesi durumu (Binaların Yangından Korunması Hakkında Yönetmelik Madde 74, 75,161, MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md. 50/e; MEB Yangın Önleme ve Söndürme Yönergesi),

3. Okulda güvenlik önlemlerinin alınması, güvenli okul ortamının sağlanmasına yönelik müdür yetkili öğretmenin sorumluluklarını yerine getirme durumu (MEB Destek Hizmetleri Genel Müdürlüğünün 26.04.2018 tarih ve E.8310247 sayılı “Okul Güvenlik Önlemlerinin Alınması” konulu 2018/10 nolu Genelgesi; 20/06/2022 tarihli Çocukların Eğitim Süreçlerinin Güvenliğine İlişkin Koruyucu ve Önleyici Hizmet Tedbirlerin artırılmasına Yönelik İşbirliği Protokolü-Okul Müdürü Görev Tanımları, MEB Destek Hizmetleri Genel Müdürlüğünün “Okullarda Sağlık ve Güvenlik Şartlarının Denetim Uygulamaları ve Takip Süreci” konulu 03.02.2025 tarihli ve E-24301423-918.99-125646034sayılı yazısı,)

2.4. Denetim Bulguları

Bu bölümde; denetim alanının incelenmesi ve değerlendirilmesinden sonra yeterli ve uygun denetim kanıtlarıyla desteklenecek şekilde tespiti yapılan ve inceleme soruşturmayı gerektirmeyen durum, eksik iş ve işlemler, aykırılıklar sebepleriyle birlikte ve ilgili mevzuat hükümleri açıkça referans verilerek net ifadelerle açıklanır. Bulgular değerlendirilirken; mevzuat, üst politika belgelerinde (Kalkınma Planı, Hükümet Programı, Millî Eğitim Bakanlığı Stratejik Planı) eğitimle ilgili ortaya konulmuş amaç ve hedefler göz önünde bulundurulur. Elde edilen bulgular ilgili alt başlıklar açılarak yazılır.

Örnek; “2.3. Güvenlik Önlemleri” ile ilgili elde edilen bulgu/bulgular “2.3. Güvenlik Önlemleri” alt başlığı açılarak yazılır.

1.

Tespit edilmiştir/görülmüştür/anlaşılmıştır vb.

2.5. Çözüm önerileri

Bu bölümde; denetim sonunda elde edilen bulguların, mevzuatın uygulanmasındaki sapmaların düzeltilmesine/giderilmesine; mevzuat, üst politika belgeleri (Kalkınma Planı, Hükümet Programı, Millî Eğitim Bakanlığı Stratejik Planı) ile okulun stratejik planında ortaya konulmuş amaç ve hedefler bağlamında kurumun gelişimine katkı sağlayacak, kuruma değer katacak, geleceğe ilişkin bir vizyon oluşturacak şekilde; kuruma, il/ilçe millî eğitim müdürlüğüne ve Bakanlığa yönelik gerçekçi ve uygulanabilir önerilere yer verilir. Her bulguya ilişkin çözüm önerisi ayrıntılı olarak yazılır. Bulgulara yönelik çözüm önerisi ilgili alt başlıklar açılarak yazılır.

Örnek; “2.3. Güvenlik Önlemleri” ile ilgili çözüm önerileri “2.3. Güvenlik Önlemleri” alt başlığı açılarak yazılır.

1.

Gerekmemektedir/yapılmalıdır/değerlendirilmektedir vb.

3. EĞİTİM-ÖĞRETİM FAALİYETLERİ

3.1. Öğretim Etkinlikleri

Bu bölüm aşağıdaki kriterler üzerinden değerlendirilecektir.

a) Hazırlık

1. Öğretmen, derslik ve öğrenci sayısına göre birleştirilmiş sınıfların oluşturulması durumu (Talim Terbiye Kurulu Başkanlığının 30.4.2014 tarihli ve 15 sayılı kararı),

2. Eğitim bölgesi müdürler kurulunun çalışmalarının okul düzeyinde incelenip değerlendirilmesi durumu (MEB Eğitim Bölgeleri Yönergesi Md. 10,11),

3. Tek öğretmenli birleştirilmiş sınıflı ilkokullarda öğretmenlerin ilgili ilçe/il zümre toplantısına katılması durumu (MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md.35/2),

4. Öğretim programlarının uygulanma durumunu,

5. İlkokullarda yıllık plan ve ders planlarının; anasınıflarında aylık plan ve günlük eğitim akışı planının yapılması ve uygulanması durumu (MEB Eğitim ve Öğretim Çalışmalarının Planlı Yürütülmesine İlişkin Yönerge Md. 7, 8, 9, 10, 11, 12).

b) Uygulama

1. Eğitim-öğretimde birlik ve bütünlüğü sağlamak, öğretim programlarında yer alan amaçları gerçekleştirmek için yönetici ve öğretmenlerin derslerine hazırlıklı girmesi durumu (MEB Eğitim ve Öğretim Çalışmalarının Planlı Yürütülmesine İlişkin Yönerge Md. 5,6),

2. (Varsa) Yabancı uyruklu öğrencilere ilişkin iş ve işlemlerin usulünce yürütülmesi durumu

(Millî Eğitim Bakanlığı Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md 11,17,73; MEB 2014/21 ve 2019/15 sayılı Genelge, Temel Eğitim Genel Müdürlüğünün 19.08.2016 tarihli ve 8902788 sayılı yazısı).

c) Ölçme Değerlendirme

Öğrencilerin akademik ve sosyal gelişiminin takibinin ders öğretmenlerince yapılması, öğrencilerin gelişim düzeyinin; öğretmen rehberliğinde gerçekleştirilen bireysel ve grupla yapılan etkinliklere katılım gözlem formu, oyun temelli değerlendirmeler ve verilen görevleri yerine getirme amaçlı ölçme araçlarıyla takip edilmesi durumu (MEB Ölçme ve Değerlendirme Yönetmeliği Md. 5/i).

d) Geliştirme

1. Eğitim-öğretim yılı içinde çeşitli nedenlerle boş geçen dersler ile ihtiyaç olması hâlinde mevsimlik tarım işçileri, göçer ve yarı göçer ailelerin çocukları ve bazı derslerden yetersizliği görülen öğrenciler için yetiştirme kursu ve telafi eğitimi uygulanması durumu (MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md.33/1,2,4,5, Ek Madde 1),

2. Birleştirilmiş sınıf uygulaması yapılan ilkokullarda İYEP komisyonunun mevcut öğretmenlerden oluşması, tek öğretmenli birleştirilmiş sınıflı ilkokullarda müdür yetkili öğretmenin komisyon görevini yapması durumu (MEB İlkokullarda Yetiştirme Programı Yönergesi Md. 8),

3. İYEP Okul Komisyonunca oluşturulan İYEP gruplarında yer alacak öğrencilerin ve bu gruplar için görevlendirilen öğretmenlerin e-Okul Yönetim Bilgi Sistemi İYEP Modülüne tanımlanması durumu (MEB İlkokullarda Yetiştirme Programı Yönergesi Md. 10/3),

4. İYEP'e alınacak öğrenci gruplarının ve haftalık çalışma çizelgesinin onaylanmasının sağlanması durumu (MEB İlkokullarda Yetiştirme Programı Yönergesi Md. 8/4-b, 10/5),

5. Okul komisyonu tarafından İYEP değerlendirme raporunun düzenlenmesi ve il/ilçe millî eğitim müdürlüğüne gönderilmesi durumu (MEB İlkokullarda Yetiştirme Programı Yönergesi Md 8/4-d, 10/10),

6. İYEP ile ilgili okul müdürü tarafından yapılacak iş ve işlemlerin yerine getirilmesi durumu (MEB İlkokullarda Yetiştirme Programı Yönergesi Md. 10),

7. İYEP ile ilgili öğretmenlerin yapması gereken iş ve işlemlerin yerine getirilmesi durumu (MEB İlkokullarda Yetiştirme Programı Yönergesi Md.11),

8. İYEP uygulama sürecine ilişkin iş ve işlemlerin yerine getirilmesi durumu (MEB İlkokullarda Yetiştirme Programı Yönergesi Md. 14).

3.2. Eğitim Etkinlikleri

Bu bölüm aşağıdaki kriterler üzerinden değerlendirilecektir.

a) Rehberlik faaliyetleri

Sınıf rehber öğretmenlerinin çalışmalarının incelenmesi (MEB Rehberlik ve Psikolojik Danışma Hizmetleri Yönetmeliği Md.23).

b) Kaynaştırma/Bütünleştirme Yoluyla Eğitim

1. Kaynaştırma yoluyla eğitimlerine devam eden öğrenciler olması durumunda; bireyselleştirilmiş eğitim programı (BEP) hazırlanması, öğrencilerin başarılarının bireyselleştirilmiş eğitim programında (BEP) yer alan amaçlara göre değerlendirilmesi ve öğrencilere yönelik yapılan diğer çalışmaların incelenmesi (Millî Eğitim Bakanlığı Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md. 20/c; Özel Eğitim Hizmetleri Yönetmeliği Md. 19,20, 22-,25,28,47,48; MEB Özel Eğitim ve Rehberlik Hizmetleri Genel Müdürlüğünün 19/09/2017 tarihli 2017/28 sayılı Kaynaştırma/Bütünleştirme Yoluyla Eğitim Uygulamaları konulu Genelgesi; Millî Eğitim Bakanlığı Kaynaştırma Yoluyla Eğitim Uygulamaları Kılavuz Kitapçığı),

2. Tam zamanlı kaynaştırma/bütünleştirme yoluyla eğitimlerini sürdüren öğrenciler için il veya ilçe özel eğitim hizmetleri kurulunun teklifi doğrultusunda il veya ilçe millî eğitim müdürlüklerince destek eğitim odası açılması ve destek eğitim odasında eğitim hizmetlerinin yürütülmesi durumu (Özel Eğitim Hizmetleri Yönetmeliği Md.25).

c) Sosyal Etkinlikler

(Sosyal etkinlik çalışmaları okulun imkanları çerçevesinde değerlendirilecektir.)

1. Öğrenci kulüp çalışmalarının ilgili esaslara uygun yürütülmesi durumu (MEB Eğitim Kurumları Sosyal Etkinlikler Yönetmeliği Md.8),

2. Sosyal etkinlikler alanındaki çalışmaların ilgili esaslara uygun yürütülmesi durumu (MEB Eğitim Kurumları Sosyal Etkinlikler Yönetmeliği Md.7, 20),

3. Öğrencilerin gezi, yarışma ve yayın çalışmalarının usulüne uygun yapılması durumu (MEB Eğitim Kurumları Sosyal Etkinlikler Yönetmeliği Md.10,11,12),

4. Toplum hizmeti çalışmalarının incelenmesi (MEB Eğitim Kurumları Sosyal Etkinlikler Yönetmeliği Md.9),

5. Belirli gün ve haftalar ile bayrak törenlerinin yerine getirilmesi durumu (MEB Eğitim Kurumları Sosyal Etkinlikler Yönetmeliği Md.18,19, MEB Bayrak Törenleri Yönergesi),

6. “15 Temmuz Demokrasi ve Millî Birlik Günü” kapsamında anma programı ve etkinlik yapılması durumu (MEB Eğitim Kurumları Sosyal Etkinlikler Yönetmeliği Md. 18, Ek:8),

7. Varsa okuldaki izcilik faaliyetlerinin Bakanlığımız veya Türkiye İzcilik Federasyonu tarafından verilen “İzci Liderliği Sertifikası” na sahip öğretmenler tarafından gerçekleştirilmesi durumu (MEB Eğitim Kurumları Sosyal Etkinlikler Yönetmeliği; MEB Destek Hizmetleri Genel Müdürlüğünün “Türkiye İzcilik Federasyonu ile Yapılan İş Birliği Protokolü” konulu 27.12.2019 tarihli ve E. 26006661 sayılı yazısı).

8. Bilimsel, sosyal, kültürel, sanatsal ve sportif etkinlikler ile toplum hizmeti çalışmalarının “e-Okul Yönetim Bilgi Sistemi Sosyal Etkinlikler Uygulama Klavuzu” doğrultusunda “Sosyal Etkinlik Modülü”ne girilme durumu (Temel Eğitim Genel Müdürlüğünün 15.05.2024 tarih ve 102306118 sayılı yazısı)

d) Okul-Çevre İlişkileri

1. Eğitim-öğretim etkinliklerinde okul, aile ve çevre ilişkilerinin incelenmesi,
2. Sosyal ve kültürel etkinliklerin aile ve çevre ile paylaşılması durumunu,
3. Uluslararası kardeş okul uygulamasına yönelik yapılan faaliyetlerin incelenmesi (Avrupa ve Dış İlişkiler Genel Müdürlüğünün 2019/11 sayılı Genelgesi).

3.3. Eğitim-Öğretim Faaliyetlerinin Sonuçları

Bu bölüm aşağıdaki kriterler üzerinden değerlendirilecektir.

a) Öğrenci

1. Devam-devamsızlık durumu,

Tablo 2. Öğrenci Devamsızlık Durumu

Öğretim Yılı	Sınıflar	Toplam Öğrenci Sayısı (A)	Devamsızlık Yapan Öğrenci Sayısı							
			11-19 gün				20 ve üstü			
			K	E	Toplam (B)	Oran (%) B/A*100	K	E	Toplam (C)	Oran (%) (C/A)*100
2022/2023	1									
	2									
	3									
	4									
	Toplam									
2023/2024	1									
	2									
	3									
	4									
	Toplam									
2024/2025 (Denetim tarihi itibarı ile)	1									
	2									
	3									
	4									
	Toplam									

Açıklama: Tabloya sadece özürsüz devamsızlık girişleri yapılacaktır. Özellikle 20 ve üzeri gün devamsızlık sayı ve oranlarının yüksek olması durumunda okul idaresinin 222 sayılı Kanunun 53'üncü maddesi gereği devamın sağlanmasına yönelik üzerine düşen görevleri yerine getirip getirmediği hususu tablonun altında mutlaka değerlendirilmelidir.

2. Öğrencilerin devam-devamsızlığının izlenmesi ve izin verme iş ve işlemlerinin yerine getirilmesi durumu (MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md.18),

3. Sınıf tekrarı durumu (Son üç öğretim yılına ilişkin değerlendirme yapılacaktır),

4. Okuldan ayrılma (terk) durumu (Son üç öğretim yılına ilişkin değerlendirme yapılacaktır).

b) Başarı

Ulusal ve uluslararası proje/yarışmalara katılım durumu ve sonuçlarının değerlendirilmesi

(Son üç eğitim öğretim yılını kapsayacak şekilde TÜBİTAK, Kalkınma Ajansı, Avrupa Birliği, Diğer, vb. Projelere katılım durumu değerlendirilecek).

3.4. Denetim Bulguları

Bu bölümde; denetim alanının incelenmesi ve değerlendirilmesinden sonra yeterli ve uygun denetim kanıtlarıyla desteklenecek şekilde tespiti yapılan ve inceleme soruşturmayı gerektirmeyen durum, eksik iş ve işlemler, aykırılıklar sebepleriyle birlikte ve ilgili mevzuat hükümleri açıkça referans verilerek net ifadelerle açıklanır. Bulgular değerlendirilirken; mevzuat, üst politika belgelerinde (Kalkınma Planı, Hükümet Programı, Millî Eğitim Bakanlığı Stratejik Planı) eğitimle ilgili ortaya konulmuş amaç ve hedefler göz önünde bulundurulur.

Elde edilen bulgular ilgili alt başlıklar açılarak yazılır.

Örnek; “3.1. Öğretim Etkinlikleri” ile ilgili elde edilen bulgu/bulgular “3.1. Öğretim Etkinlikleri” alt başlığı açılarak yazılır.

1.

Tespit edilmiştir/görölmüştür/anlaşılmıştır vb.

3.5. Çözüm Önerileri

Bu bölümde; denetim sonunda elde edilen bulguların, mevzuatın uygulanmasındaki sapmaların düzeltilmesine/giderilmesine; mevzuat, üst politika belgeleri (Kalkınma Planı, Hükümet Programı, Millî Eğitim Bakanlığı Stratejik Planı) ile okulun stratejik planında ortaya konulmuş amaç ve hedefler bağlamında kurumun gelişimine katkı sağlayacak, kuruma değer katacak, geleceğe ilişkin bir vizyon oluşturacak şekilde; kuruma, il/ilçe millî eğitim müdürlüğüne ve Bakanlığa yönelik gerçekçi ve uygulanabilir önerilere yer verilir. Her bulguya ilişkin çözüm önerisi ayrıntılı olarak yazılır. Bulgulara yönelik çözüm önerisi ilgili alt başlıklar açılarak yazılır.

Örnek; “3.1. Öğretim Etkinlikleri” ile ilgili çözüm önerileri “3.1. Öğretim Etkinlikleri” alt başlığı açılarak yazılır.

1.

Gerekmetedir/yapılmalıdır/değerlendirilmektedir vb.

4.YÖNETİM FAALİYETLERİ

4.1. İnsan Kaynakları İş Ve İşlemleri

Bu bölüm aşağıdaki kriterler üzerinden değerlendirilecektir.

1. Kurumda görev yapan öğretmenlerden birinin müdür yetkili öğretmen olarak görevlendirilmesi durumu (Millî Eğitim Bakanlığına Bağlı Eğitim Kurumları Yönetici ve Öğretmenlerinin Norm Kadrolarına İlişkin Yönetmelik Md. 22),

2. Okulda görev yapan öğretmenlerin norm kadroya göre yeterlik durumu, disiplin, ödül ve kariyer durumları, öğretmen başına düşen öğrenci sayısı ile mesleki yeterlik ve gelişimlerine yönelik hizmet içi eğitim durumlarının değerlendirilmesi durumu (Millî Eğitim Bakanlığına Bağlı Eğitim Kurumları Yönetici ve Öğretmenlerinin Norm Kadrolarına İlişkin Yönetmelik Md. 15, 16; Millî Eğitim Bakanlığı Personeli Hizmet İçi Eğitim Yönetmeliği),

1. Adaylık işlemlerinin yürütülmesi, (657 sayılı Devlet Memurları Kanunu Md. 54-57; Aday Öğretmenlik ve Öğretmenlik Kariyer Basamakları Yönetmeliği, Millî Eğitim Bakanlığı Aday Öğretmen Yetiştirme Sürecine İlişkin Kılavuz, 2022/20 sayılı Genelge; Aday Memurların Yetiştirilmelerine İlişkin Yönetmelik ,Öğretmen Atama ve Yer Değiştirme Yönetmeliği Md.15)

2.

3. Personel bilgilerinin MEBBİS ortamında güncellenmesi ve personel özlük dosyalarının muhafazasının sağlanması durumu (657 Sayılı Devlet Memurları Kanunu Md.109; Devlet Personel Başkanlığı Kamu Personeli Genel Tebliği Seri No:2/D),

4. Diğer personelin kadro ve yeterliliği ile görevlerini yerine getirmesi durumu (MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md.50),

5. Öğretmen dışındaki personelin devamsızlık (izin, rapor vb.) durumu,

6. İş Sağlığı ve Güvenliği konulu 2014/16 sayılı Genelge hükümleri doğrultusunda gerekli iş ve işlemlerin yapılması durumu,

7. Okulda yeterli sayıda ilk yardım eğitimi almış personel bulundurulma durumu (İlk Yardım Yönetmeliği Md. 19, İş sağlığı ve Güvenliğine İlişkin İşyeri Tehlike Sınıfları Tebliği),

8. Kurum personeline, öğrencilere ve velilere yönelik olarak etik kültürünün yerleştirilmesi ve bu konuda farkındalığı artırmaya yönelik (seminer, eğitim, konferans, yarışma, sergi, atölye çalışması vb.) faaliyetlerin gerçekleştirilme durumu (Kamu Görevlileri Etik Kurulunun “Etik Eğitimi İş Birliği Protokolü” konulu 293398 sayılı yazısı, www.etik.gov.tr)

13.Yardımcı hizmetler sağlayan (temizlik personeli, güvenlik görevlisi, kantin görevlisi, okul servis şoför ve diğer personelleri) kişilerin işe başlamasından önce gerekli iş ve işlemlerinin yapılma durumu (Özel Eğitim ve Rehberlik Hizmetleri Genel Müdürlüğünün 11.11.2024 tarih ve 119270329 sayılı yazısı)

4.2. Araştırma ve Planlama

Bu bölüm aşağıdaki kriterler üzerinden değerlendirilecektir.

1. Stratejik plan ve bütçe önerilerinin gerekçeli olarak hazırlanması durumu (MEB Strateji Geliştirme Başkanlığı çıkışlı 18.09.2018 tarih ve 2018/16 sayılı Genelge),

2. Personel arasında iş bölümünün yapılması durumu,

3. Haftalık ders programlarının hazırlanması durumu (MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md.5),

4. Öğretmenlere nöbet görevinin verilmesi ve nöbet esaslarının belirlenmesi durumu (MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md.44),

5. Ders saati ve günlük çalışma saatlerinin düzenlenmesi durumu (MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md.6/2).

4.3. Örgütlenme

Bu bölüm aşağıdaki kriterler üzerinden değerlendirilecektir.

1. Birden fazla öğretmenin görev yaptığı birleştirilmiş sınıflı ilkokullarda öğretmenler kurulu çalışmalarının değerlendirilmesi (MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md.34; 27/08/2019 tarihli ve 15362682 sayılı Makam Oluru ile yürürlüğe giren MEB Eğitim Kurumları ve Zümreleri Yönergesi Md.9),

2. Okul ölçeğinde kurulan diğer kurul, komisyon ve ekip çalışmalarının değerlendirilmesi (MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md.66,69),

3. Şiddet ve madde bağımlılığı ile ilgili çalışmaların yerine getirilmesi durumu (MEB 2014/20 ile 2024/56 sayılı Genelge).

4.4. Öğrenci işleri

Bu bölüm aşağıdaki kriterler üzerinden değerlendirilecektir.

1. Kayıt ve nakil işlemlerinin yerine getirilmesi durumu (MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md. 11,12),

2. Öğrenciye yönelik verilerin e-Okul sistemine zamanında işlenmesi durumu (MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md.4/ğ, 16, 18),

3. Öğrenim çağı dışına çıkan öğrencilerle ilgili iş ve işlemlerin yapılması durumu (MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md.19),

4. Sınıf yükseltme iş ve işlemlerinin yapılması durumu (MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md.32),

5. Okul Sağlığı Hizmetleri İşbirliği Protokolü kapsamında öğrencilerin yıllık periyodik muayene/ izlemelerinin yapılması durumu (Okul Sağlığı Hizmetleri İşbirliği Protokolü-17/05/2016 M.E.B- Sağlık Bakanlığı, Okulda Sağlığın Korunması ve Geliştirilmesi Programı Uygulama Kılavuzu),

6. Bulaşıcı bir hastalık nedeniyle okula devam edemeyen çocukların sakınca olmadığına ilişkin sağlık kuruluşlarından alınacak rapor ile kuruma devamının sağlanması durumu (Millî Eğitim Bakanlığı Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md.18/4).

4.5. Denetim, İzleme ve Değerlendirme

Bu bölüm aşağıdaki kriterler üzerinden değerlendirilecektir.

1. Öğretmenlerin mesleki çalışmalarının incelenmesi (*MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md.38*),
2. Elektronik ortamda yürütülmesi gereken iş ve işlemlerin yapılması ve takibi durumu (*MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md.4/ğ; 12/13,30*),
3. Ders dışı eğitim çalışmalarının hazırlanan programa uygun yürütülmesi durumu (*MEB "Ders Dışı Eğitim Çalışmalarına Dair Esaslar" konulu 2010/49 sayılı Genelge; Milli Eğitim Bakanlığı Yönetici ve Öğretmenlerinin Ders ve Ek Ders Saatlerine İlişkin Karar; Kamu Görevlileri Hakem Kurulunun 4. Dönem Toplu Sözleşme Kararı*)
4. Kurul, komisyon ve ekip çalışmalarının değerlendirilmesi,
5. Resmi yazışma kurallarına uyulması durumu (*Resmi Yazışmalarda Uygulanacak Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik*),
6. Tutulması gereken defter çizelge ve dosyaların tutulması, defterlere sayfa numarası verilmesi, defterlerin mühürlenmesi, onaylanması, saklanması ve imhası ile ilgili iş ve işlemlerin yapılması durumu (*MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Madde 75 Ek-16; Devlet Arşiv Hizmetleri Hakkında Yönetmelik*),
7. Brifing dosyası hazırlanması ve okul ile ilgili her türlü bilginin zamanında güncellenmesi durumu (*Talim ve Terbiye Kurulunun 21.02.1967 tarih ve 27 sayılı kararı, 1442 sayılı Tebliğler Dergisi*),
8. İş takvimi ve yıllık çalışma planının yapılması durumu.
9. Her ders yılında en az bir defa öğretmenlerin dersinin izlenmesi ve rehberlikte bulunulması durumu; (*657 sayılı Devlet Memurları Kanunu Madde10, MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md.94/2*);

4.6. İletişim ve Yönetişim

Bu bölümde kurum içi ve kurum dışı paydaşlarla iş birliği yapılması durumu değerlendirilecektir.

4.7. Bilişim Sistemleri

Bu bölüm aşağıdaki kriterler üzerinden değerlendirilecektir.

1. Kullanıcı gruplarının oluşturulması ve yetkilendirilmesi durumu,
2. MEBBİS gibi veri tabanları altında bulunan ilgili modüllere bilgi girişinin zamanında doğru şekilde yapılması ve güncellemelerin anlık olarak yapılması durumu (*Performans Ölçme ve Değerlendirme, Taşınır Kayıt ve Yönetim Sistemi Modülü, MEİS Modülü, e-Yatırım Projesi, TEFBİS, Özel Öğretim Kurumları Modülü, Ücret Tahakkuk Sistemi, Personel İşlemleri Modülü, Atama Modülü, Başvuru İşlemleri Modülü, Başvuru, Onay Modülü,*

Norm İşlemleri Modülü, Kontenjan Modülü, Kitap Seçim Modülü, Hizmetçi Eğitim Modülü, Yönetici Modülü vd.).

4.8. Yönetim Faaliyetlerinin Sonuçları

Bu bölümde stratejik planda yer alan amaç, hedef ve performans göstergelerinin gerçekleşme durumu değerlendirilecektir.

4.9. Denetim Bulguları

Bu bölümde; denetim alanının incelenmesi ve değerlendirilmesinden sonra yeterli ve uygun denetim kanıtlarıyla desteklenecek şekilde tespiti yapılan ve inceleme soruşturmayı gerektirmeyen durum, eksik iş ve işlemler, aykırılıklar sebepleriyle birlikte ve ilgili mevzuat hükümleri açıkça referans verilerek net ifadelerle açıklanır. Bulgular değerlendirilirken; mevzuat, üst politika belgelerinde (Kalkınma Planı, Hükümet Programı, Millî Eğitim Bakanlığı Stratejik Planı) eğitimle ilgili ortaya konulmuş amaç ve hedefler göz önünde bulundurulur. Elde edilen bulgular ilgili alt başlıklar açılarak yazılır.

Örnek; “4.1. İnsan kaynakları iş ve işlemleri” ile ilgili elde edilen bulgu/bulgular “4.1. İnsan kaynakları iş ve işlemleri” alt başlığı açılarak yazılır.

1.

Tespit edilmiştir/görölmüştür/anlaşılmıştır vb.

4.10. Çözüm önerileri

Bu bölümde; denetim sonunda elde edilen bulguların, mevzuatın uygulanmasındaki sapmaların düzeltilmesine/giderilmesine; mevzuat, üst politika belgeleri (Kalkınma Planı, Hükümet Programı, Millî Eğitim Bakanlığı Stratejik Planı) ile okulun stratejik planında ortaya konulmuş amaç ve hedefler bağlamında kurumun gelişimine katkı sağlayacak, kuruma değer katacak, geleceğe ilişkin bir vizyon oluşturacak şekilde; kuruma, il/ilçe millî eğitim müdürlüğüne ve Bakanlığa yönelik gerçekçi ve uygulanabilir önerilere yer verilir. Her bulguya ilişkin çözüm önerisi ayrıntılı olarak yazılır. Bulgulara yönelik çözüm önerisi ilgili alt başlıklar açılarak yazılır.

Örnek; “4.1. İnsan kaynakları iş ve işlemleri” ile ilgili çözüm önerileri “4.1. İnsan kaynakları iş ve işlemleri” alt başlığı açılarak yazılır.

1.

Gerekmetedir/yapılmalıdır/değerlendirilmektedir vb.

5. MALİ İŞ VE İŞLEMLER

5.1. Mali Kaynakların Kullanımı

Bu bölüm aşağıdaki kriterler üzerinden değerlendirilecektir.

1. Bakanlığımıza bağlı ilköğretim kurumlarının TEFBİS'te yer alan modüllere, her türlü gelir-gider, ayni ve nakdi bağışlar ile diğer verilerin girilmesi durumu (MEB Okul-Aile Birliği Yönetmeliği Md. 15,16; Strateji Geliştirme Başkanlığının 31/12/2010 tarihli ve 7729 sayılı yazısı),
2. Öğrenci kulüplerinin gelir ve giderlerine ait iş ve işlemlerin yürütülmesi durumu (Millî Eğitim Bakanlığı Eğitim Kurumları Sosyal Etkinlikler Yönetmeliği Md. 5/8),
3. Ders dışı eğitim çalışmaları ile ek ders ödemelerine esas belgelerin düzenlenmesine ilişkin iş ve işlemlerin yerine getirilmesi durumu (16 Aralık 2006 tarih 26378 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan 206/11350 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı; Millî Eğitim Bakanlığı Yönetici ve Öğretmenlerinin Ders ve Ek Ders Saatlerine İlişkin Karar Md.11-17; MEB İnsan Kaynakları Genel Müdürlüğü çıkışlı "Ders Dışı Eğitim Çalışmalarına Dair Esaslar" konulu 2010/49 sayılı Genelge; Kamu Görevlileri Hakem Kurulunun İlgili Döneme İlişkin Toplu Sözleşme Kararı; Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği Md 13/a)
4. Maaş ve ücretlerden mevzuatına uygun olarak kesintiler yapılması durumu (657 Sayılı Devlet Memurları Kanunu Md.152),
5. Varsa, Bakanlık merkez ve taşra teşkilatı dışında görevlendirilen öğretmenlere ek ders ödenmemesi durumu (MEB Personel Genel Müdürlüğü'nün 15/10/2018 tarih ve E.19240570 sayılı yazısı),
6. Gençlik ve Spor Bakanlığı koordinesinde yürütülen okul sporları, halk oyunları ve izcilik faaliyetleri ile Türkiye Sportif Yetenek Taraması ve Spora Yönlendirme Projesi kapsamında geçici olarak görevlendirilen yönetici ve öğretmenlere ek ders ödenmesi durumu (25/11/2020 tarihli ve 31315 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 3198 sayılı Cumhurbaşkanlığı Kararı),
7. Hayırsever, hibe ve bağış şeklinde alınan katkılar ve bunların kullanımı durumu,
8. İl/ilçe millî eğitim müdürlüğünce oluşturulan komisyonca belirlenen ana sınıfı katkı paylarının alınması ve harcanmasının uygunluk durumu (MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md. 67, 68).
9. Okul-aile birliği işletme bütçelerinden yapılan onarım harcamalarının; Yapım İşleri Genel Şartnamesi'nin, "Yüklenicinin bakım ve düzeltme sorumlulukları" başlıklı 25'inci maddesi kapsamında değerlendirilmesi durumu (Sayıştay Başkanlığının MEB 2023 Denetim Raporu, Bulgu 3)

Tablo 3. Ana Sınıfı Katkı Payı Gelir-Gider Durumu

Katkı Payı Tespit Komisyonunca Belirlenen Aylık Tavan Ücret (TL)				
Öğrenci Velilerinden Alınan Aylık Katkı Payı Miktarı (TL)				
Yıl	Önceki Yıldan Devreden	Yıl İçerisindeki Toplanan katkı Payı Miktarı	Toplam Gelir (önceki yıldan devreden + yıl içindeki toplanan katkı payı)	Gider
2022				

2023				
2024				
Denetim tarihi itibari ile				
Denetim Tarihi İtibariyle Anasınıfı Katkı Payı Hesabındaki Miktar:TL				

5.2. Okul-Aile Birliği

Bu bölüm aşağıdaki kriterler üzerinden değerlendirilecektir.

1. Okul-aile birliğinin kuruluşu, birlik organlarının oluşturulması ve işleyiş durumu (MEB Okul-Aile Birliği Yönetmeliği Md.5-14),
2. Birlik, gelirlerin kabulü, harcanması ile ilgili iş ve işlemlerinin yapılması durumu (MEB Okul-Aile Birliği Yönetmeliği Md. 5-18),

Tablo 4. Okul Aile Birliği Gelir-Gider Durumu

Yıl	Önceki Yılda Devreden	Yıl İçerisindeki Gelirler (kira, bağış, etkinlik vb.)	Toplam Gelir (önceki yıldan devreden + yıl içindeki gelirler)	Gider
2022				
2023				
2024 (Denetim tarihi itibari ile)				
Denetim Tarihi İtibariyle Birlik Hesabındaki Miktar: TL				

Açıklamalar: 2021 yılından devreden miktar, doğrudan 2022 yılı önceki yıldan devreden sütununa yazılacak, sonraki yılların devreden miktarları da bir önceki yıla ait toplam gelirlerden toplam giderler çıkarılarak bulunacaktır. 2024 yılı gelir-gider arasındaki farkın denetim tarihi itibari ile birlik hesabındaki tutar ile uygunluğu incelenecektir.

3. Birliğin gelirlerinin, okulun bütçe disiplini çerçevesinde okulun ve öğrencilerin öncelikli ihtiyaçlarının dikkate alınarak harcanması durumu (MEB Okul-Aile Birliği Yönetmeliği Md.18),
4. Banka hesabındaki paraların birlik başkanı ve muhasip üyenin müşterek imzalarıyla çekilmesi, başkanın bulunmadığı zamanlarda başkan yardımcısının yetkilendirilmesi durumu (MEB Okul-Aile Birliği Yönetmeliği Md.18),
5. Yönetim kurulunun, birlik tahmini bütçesini hazırlaması ve genel kurulda görüşülen bütçeyi okul ilan panosu ve internet sayfasında duyurması durumu (MEB Okul-Aile Birliği Yönetmeliği Md.13/9),
6. Gelir gider kayıtlarının, eğitim öğretim yılında her dönem en az birer defa velilerin görebileceği şekilde okulun ilan panosunda ve internet sayfasında duyurulması durumu (MEB Okul-Aile Birliği Yönetmeliği Md.13/10),

7. Yönetim kurulunca tutulması gereken defter, dosya ve belgelerin tutulması durumu (MEB Okul-Aile Birliği Yönetmeliği Md.23),

8. Öğrenci velilerinin hiçbir surette bağış yapmaya zorlanamayacağı ve kayıt parası toplanamayacağı hususlarına uyulması durumu (2011/40 sayılı Genelge; MEB Müsteşarlık Makamının 09/09/2016 tarihli ve E.9742303 sayılı yazısı),

9. Okul-aile birliğine ait verilerin TEFBİS modülünde yer alan “Banka Hesap Bilgileri” ekranına girilmesi durumu, (MEB Okul Öncesi Eğitim ve İlköğretim Kurumları Yönetmeliği Md. 80; Strateji Geliştirme Başkanlığının 10.05.2022 tarihli ve E-84536802-166.99-49339720 sayılı yazısı).

5.3. Sigortalı Çalıştırılan Personel ile ilgili İşlemler

Bu bölüm aşağıdaki kriterler üzerinden değerlendirilecektir.

1. İşverenin, çalıştırdığı işçilerin izin durumunu gösteren yıllık ücretli izin kaydını tutması, bu defteri istendiğinde yetkililere göstermesi ve izin kuruluna vermesi durumu (4857 Sayılı İş Kanunu Md.56, Yıllık Ücretli İzin Yönetmeliği Md. 20/Ek-1),

2. Kurumda sigortasız personel çalıştırılmaması, ücretli/sözleşmeli çalışan personelin sosyal güvenlik primlerinin zamanında yatırılması durumu (5510 Sayılı Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu; Sosyal Sigorta İşlemleri Yönetmeliği),

3. Çalışanların 5510 Sayılı Kanun gereği sigortalı olup olmadığının tespit edilerek, sigortasız çalıştırılanların ve prime esas kazançlarının veya sigortalı gün sayılarının eksik bildirilmesine ilişkin tespitlerin en geç bir ay içinde kuruma bildirilmesi durumu (Kamu İdarelerinin Denetim Elemanlarınca Yapılacak Tespitler Hakkında Yönetmelik).

5.4. Taşınır Mal İşlemleri

Bu bölüm aşağıdaki kriterler üzerinden değerlendirilecektir.

1. Taşınır kontrol yetkilisi ile taşınır kayıt yetkilisinin görevlendirilmesi, bunların sorumluluklarını yerine getirmesi durumu (Taşınır Mal Yönetmeliği Md.6/1,4; MEB Strateji Geliştirme Başkanlığının 09/12/2019 tarihli ve 24436966 sayılı yazısı; MEB Strateji Geliştirme Başkanlığının 29.06.2016 tarihli ve 7179453 sayılı Taşınır Kontrol Yetkilisi konulu yazısı),

2. Taşınır kayıt yetkilisinden Kefalet Sandığı'na kesinti yapılması durumu (Kefalet Kanunu Md. 1),

3. Tüm taşınır işlemlerinin elektronik ortamda e-taşınır modülü üzerinden gerçekleştirilmesi durumu (Taşınır Mal Yönetmeliği Md.11, MEB Strateji Geliştirme Başkanlığı çıkışlı 06.06.2008 tarihli ve 3095 sayılı Genelge),

4. Taşınırların kaydedilmesi durumu (Taşınır Mal Yönetmeliği Md. 12-14),

5. Taşınır giriş ve çıkış işlemlerinin yapılması durumu (Taşınır Mal Yönetmeliği Md.15-21, 22-30),

6. Taşınırın kod sistemine göre numaralandırılması ve numaranın kalıcı bir şekilde taşınır üzerine yazılması durumu (*Taşınır Mal Yönetmeliği Genel Tebliği 1-2-3; Taşınır Kod Listesi Genel Tebliği Sayı:2007/1; Taşınır Mal Yönetmeliği Md. 36-38*),

7. Kullanıma verilen taşınırlara taşınır teslim belgesi düzenlenmesi (*Taşınır Mal Yönetmeliği Md.23*),

8. Ortak alanlarda kullanılacak taşınırın, dayanıklı taşınırlar listesi düzenlenip istek yapan birim yetkilisinin ve/veya varsa ortak kullanım alanı sorumlusunun imzalaması suretiyle verilmesi durumu (*Taşınır Mal Yönetmeliği Md.23/5*),

9. Taşınır mal sayım, devir ve yıl sonu işlemlerinin yapılması durumu (*Taşınır Mal Yönetmeliği; Taşınır Mal Yönetmeliği Genel Tebliği*).

5.5. Denetim Bulguları

Bu bölümde; denetim alanının incelenmesi ve değerlendirilmesinden sonra yeterli ve uygun denetim kanıtlarıyla desteklenecek şekilde tespiti yapılan ve inceleme soruşturmayı gerektirmeyen durum, eksik iş ve işlemler, aykırılıklar sebepleriyle birlikte ve ilgili mevzuat hükümleri açıkça referans verilerek net ifadelerle açıklanır. Bulgular değerlendirilirken; mevzuat, üst politika belgelerinde (Kalkınma Planı, Hükümet Programı, Millî Eğitim Bakanlığı Stratejik Planı) eğitimle ilgili ortaya konulmuş amaç ve hedefler göz önünde bulundurulur. Elde edilen bulgular ilgili alt başlıklar açılarak yazılır.

Örnek; “5.1. Mali Kaynakların Kullanımı” ile ilgili elde edilen bulgu/bulgular “5.1. Mali Kaynakların Kullanımı” alt başlığı açılarak yazılır.

1.

Tespit edilmiştir/görülmüştür/anlaşılmıştır vb.

5.6. Çözüm önerileri

Bu bölümde; denetim sonunda elde edilen bulguların, mevzuatın uygulanmasındaki sapmaların düzeltilmesine/giderilmesine; mevzuat, üst politika belgeleri (Kalkınma Planı, Hükümet Programı, Millî Eğitim Bakanlığı Stratejik Planı) ile okulun stratejik planında ortaya konulmuş amaç ve hedefler bağlamında kurumun gelişimine katkı sağlayacak, kuruma değer katacak, geleceğe ilişkin bir vizyon oluşturacak şekilde; kuruma, il/ilçe millî eğitim müdürlüğüne ve Bakanlığa yönelik gerçekçi ve uygulanabilir önerilere yer verilir. Her bulguya ilişkin çözüm önerisi ayrıntılı olarak yazılır. Bulgulara yönelik çözüm önerisi ilgili alt başlıklar açılarak yazılır.

Örnek; “5.1. Mali Kaynakların Kullanımı” ile ilgili çözüm önerileri “5.1. Mali Kaynakların Kullanımı” alt başlığı açılarak yazılır.

1.

Gerekmetedir/yapılmalıdır/değerlendirilmektedir vb.

6. İZLEME VE DEĞERLENDİRME

a) Kurumun daha önce yapılan denetimleriyle ilgili yaptığı çalışmalar: Kurumun, bir önceki denetimi sonucunda düzenlenen denetim raporunda yer alan bulguları değerlendirilerek çözüm önerilerinin uygulanmasına yönelik gelişim planı hazırlayıp hazırlamadığı, hazırlanan “gelişim planı” çerçevesinde yürütülen çalışmalar ve çalışmaların düzeyi değerlendirilip gelişim planı ile ilgili varsa bulgulara ve bu bulgulara yönelik çözüm önerilerine yer verilir.

b) Yapılan mevcut denetimle ilgili yapılacak çalışmalar: Yapılan mevcut denetim sonucunda düzenlenen rehberlik ve denetim raporunun kuruma ulaştığı tarihten itibaren bir ay içerisinde; raporda yer alan bulgular ve bulgulara yönelik çözüm önerileri doğrultusunda “gelişim planı” hazırlanması, gelişim planının il/ilçe millî eğitim müdürlüğüne gönderilmesi, gelişim planının uygulanma/gerçekleştirilme durumunun takibinin, il/ilçe millî eğitim müdürlüğü tarafından yapılması gerektiği belirtilir.

c) 12. Kalkınma Planı doğrultusunda kurumda yapılan çalışmalar: Bu bölümde; 12. Kalkınma Planı doğrultusunda kurum türüne göre yapılması hedeflenen çalışmalardan hangilerinin yapıldığı/yapılmakta olduğu yani olumlu hususlar değerlendirilecek, henüz gerçekleştirilemeyen hususlara bu bölümde yer verilmeyecektir.

8. YÖNETİCİ BİLGİLERİ

S.N	Adı Soyadı	Görevi / Branşı	Görevlendirme / Geçici görev	Bu kurumdaki yöneticilik süresi	Ders izleme ve değerlendirmesi yapıldı mı?	Yönetici/Rehber Öğretmen değerlendirmesi yapıldı mı?
1		Müdür /Matematik			Evet	Evet
2		Müdür Başyardımcısı/ Müzik			Hayır	Evet
3		Müdür Yardımcısı/ Beden Eğitimi			Hayır	Evet

Okul müdürü için yönetici değerlendirme formu ile ders izleme ve değerlendirme raporu; müdür başyardımcısı ve müdür yardımcısı için yönetici değerlendirme formu doldurularak MEBBİS'e işlenmiştir.

gibi hangi yöneticiler için yönetici değerlendirmesi veya ders izlemesi yapılarak rapor doldurulduğu, hangi yöneticilerin yönetici değerlendirme veya ders izlemesinin yapılmadığı gerekçeleri ile birlikte yazılacaktır.

7. ÖRNEK UYGULAMALAR

Varsa örnek uygulamalar hakkında ayrıntılı açıklamalara yer verilecektir.

8. GENEL DEĞERLENDİRME

Bu bölümde; kurumda yapılan rehberlik ve denetimin hangi önceliklere göre yapıldığı, denetimin planlanan şekilde bitirilip bitirilmediğı, denetim planlanan şekilde yapılamadıysa nedenleri ile alınacak önlemlere yer verilecek, **ayrıca;** denetim sonunda, soruşturmayaı gerektiren bir durumun ortaya çıkmış ise bu durumun açıklaması yapılacaktır.