



DESTEK HİZMETLERİ
DAİRESİ BAŞKANLIĞI

T.C.

GENÇLİK VE SPOR BAKANLIĞI
DESTEK HİZMETLERİ DAİRESİ BAŞKANLIĞI

İÇ KONTROL KARARLILIK BEYANI

Değerli Çalışma Arkadaşlarım,

Bildiğiniz üzere; 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'yla kamu mali yönetim sistemimiz uluslararası standartlar ve Avrupa Birliği uygulamalarına uygun bir şekilde düzenlenmiş ve bu kapsamda etkin bir iç kontrol sisteminin oluşturulması amaçlanmıştır.

Değişen ve dönüşen kamu mali yönetim sistemimizin kamu idareleri için zorunlu kıldığı stratejik planlama çerçevesinde idare üst yönetimleri tarafından belirlenen stratejik amaç ve hedefler ile performans programlarının başarıya ulaşmasına yönelik kritik bir işlevi olan iç kontrol, stratejik yönetim ve performans yönetim sistemlerinin tamamlayıcısı ve sigortası olarak kurgulanmakta ve oluşturulmaktadır. Doğru kurgulanmış, etkin ve verimli işleyen iç kontrol sistemleri, idarelerin amaç ve hedeflerinin en önemli destekçisi konumunda olup, kurumsal risklerin erken teşhisi, önlenmesi, sorunların tespiti ve çözümüne yönelik idare yöneticilerine önemli imkânlar sağlamaktadır.

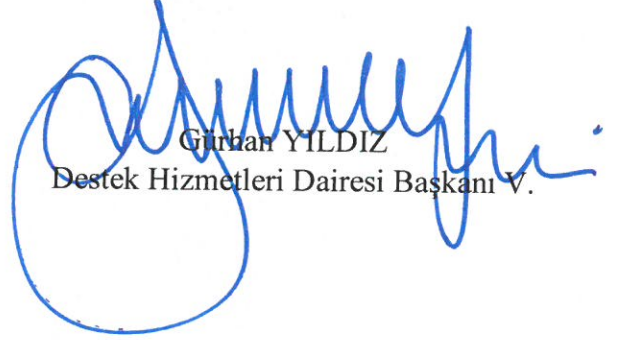
Bu kapsamda, gerek üst politika belgelerinde gerekse idari belgelerde, iç kontrol sisteminin kurulması ve sağlıklı bir şekilde işletilmesi öngörülmektedir.

Başkanlığımızda; İç Kontrol Eylem Planı gereğince yürütülecek olan eylemler kapsamında yapılacaklar aşağıda yer almaktadır:

- Sorularla iç kontrol kitapçığı ve İç Kontrol Rehberinin personele dağıtım sağlanacak,
- Etik farkındalığın artırılması amacı ile etik konulu broşürün personele dağıtım sağlanacak,
- Başkanlığımız Görev Tanıtım Formlarının güncelleme ve revize çalışmaları yapıldıktan sonra görevli personele görev, yetki ve sorumlulukları tebliğ edilecek,
- Hassas Görev Belirleme Rehberi doğrultusunda tüm birimler tarafından hassas görevler ve prosedürleri belirlenerek personelin bilgisine sunulacak,
- Başkanlığımız faaliyetlerine yönelik olarak Süreç Tanım Formu ve İş Akış Şemaları oluşturulacak,

- Başkanlığımız operasyonel (alt birim düzey) riskleri belirlenecek,
- Performans (birim düzeyi) riskler belirlenecek,
- Stratejik riskler belirlenecek
- Risklerin olasılıkları ve etkileri dikkate alınarak yılda bir kere analiz edilecek,
- Operasyonel (alt birim düzey) risk eylem planları hazırlanacak,
- Performans (birim düzeyi) risk eylem planları hazırlanacak,
- Stratejik risk eylem planı hazırlanacak,
- Risk eylem planında tespit edilen riskler için süreç akış şemaları da göz önünde bulundurularak uygun kontrol yöntemleri tespit edilecek,
- Bakanlığımız Kamu İç Kontrol Standartları ve Eylem Planı çerçevesinde belirlenen veya gözden geçirilen kontrollerin gerekli hallerde işlem öncesi kontrol, süreç kontrolü ve işlem sonrası kontrolleri de kapsamı sağlanacak,
- Belirlenen kontrol yönetiminin fayda ve maliyet analizlerinin yapılarak etkin, verimli ve ekonomik olacak şekilde uygulanması sağlanacak,
- Görev devir teslim formu kullanılmasına başlanacak,
- İç Kontrol Sistemi Soru Formu aracılığı ile iç kontrol sisteminin işleyişi ayrıntılı olarak değerlendirilip söz konusu soru formu Strateji Geliştirme Başkanlığına gönderilecek,
- İç denetçiler tarafından gerçekleştirilecek iç denetim sonucunda düzenlenen rapora istinaden gerekli görülen önlemler için eylem planı hazırlanacak, uygulanacak ve izleme faaliyeti gerçekleştirilecektir.

Bu vesileyle, Destek Hizmetleri Dairesi Başkanı olarak bu hususları yakından takip edeceğimi beyan eder, tüm yönetici ve personelimizin de bu çalışmalarda gerekli gayret ve hassasiyeti göstermelerini önemle rica ederim. 04.06.2024


Gürhan YILDIZ
Destek Hizmetleri Dairesi Başkanı V.