



T.C.
GENÇLİK VE SPOR BAKANLIĞI
Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı

İÇ KONTROL KARARLILIK BEYANI

Değerli Çalışma Arkadaşlarım,

Bildiğiniz üzere; 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunuyla 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 imkanlar sağlamaktadır.

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

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

- ❖ *Bakanlığımız birimlerinin web sayfalarında iç kontrol uygulamalarına yer verilecek ayrı bir sekme açılacaktır.*
- ❖ *Belirlenen veya gözden geçirilen kontrollerin gerekli hallerde işlem öncesi kontrol, süreç kontrolü ve işlem sonrası kontrolleri de kapsamı sağlanacaktır.*
- ❖ *Belirlenen kontrol yönteminin fayda ve maliyet analizlerinin yapılarak etkin, verimli ve ekonomik olacak şekilde uygulanması sağlanacaktır.*
- ❖ *Başkanlığımızda Görev Tanım Formlarının güncelleme ve revize çalışmaları yapıldıktan sonra görevli personele görev, yetki ve sorumlulukları tebliğ edilecektir.*
- ❖ *Başkanlığımız Teşkilat Şeması oluşturularak internet sayfasında yayımlanacaktır.*
- ❖ *Hazırlanacak olan Hassas Görev Belirleme Rehberi doğrultusunda Başkanlığımız hassas görev ve prosedürleri belirlenerek personelin bilgisine sunulacaktır.*
- ❖ *Başkanlığımıza ait Süreç Tanıtım Formu ve İş Akış Şemaları oluşturulacaktır.*
- ❖ *Bakanlığımız birimlerinin web sayfalarında iç kontrol uygulamalarının içerisinde süreç tanım formlarına ve iş akış şemalarına yer verilecektir.*
- ❖ *Başkanlığımız birim ve alt birim düzeyinde operasyonel ve stratejik riskler belirlenecek risk eylem planı hazırlanacaktır.*

- ❖ Risk eylem planında tespit edilen riskler için süreç akış şemaları da göz önünde bulundurularak uygun kontrol yöntemleri tespit edilecektir.
- ❖ Hazırlanacak olan Görev devir teslim formu Başkanlığımızda kullanılmaya başlanacaktır.
- ❖ İç Kontrol Sistemi Soru Formu aracılığı ile Başkanlığımızda iç kontrol sisteminin işleyişi ayrıntılı olarak değerlendirilip söz konusu soru formu doldurarak Strateji Geliştirme Başkanlığına gönderilecektir.
- ❖ İç denetçiler tarafından gerçekleştirilecek iç denetim sonucunda düzenlenen rapora istinaden gerekli görülen önlemler için eylem planı hazırlanacak, uygulanacak ve izleme faaliyeti gerçekleştirilecektir.

Bu vesileyle, Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı olarak bu hususları yakından takip edeceğimi beyan eder, tüm yönetici ve personelimizin de bu çalışmalarda gerekli gayret ve hassasiyeti göstermelerini önemle rica ederim.

22.10./2020

Dr. İbrahim SEMİZOĞLU
Bilgi İşlem Dairesi Başkan V.