



T.C.
GENÇLİK VE SPOR BAKANLIĞI
Sosyal İlişkiler ve İletişim 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.

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

- ❖ *Sorularla İç Kontrol Kitapçığı ve İç Kontrol Rehberinin personele dağıtımını sağlanacak,*
- ❖ *Fiziki veya elektronik ortamlarda İç kontrole ilişkin görsel mesajlara yer verilecek,*
- ❖ *Etik farkındalığın artırılması amacı ile etik konulu broşürün personele dağıtımını sağlanacak,*
- ❖ *Gençlik ve Spor Bakanlığı misyon ve vizyonunun Bakanlık internet sayfasında yayımlanmasına devam edilecek,*
- ❖ *Bakanlık hizmet binalarında misyon ve vizyona ilişkin görsel mesajlara yer verilecek,*
- ❖ *1 No' lu Cumhurbaşkanlığı Kararnamesi kapsamında Başkanlığımızın görev yetki ve sorumluluk yönergesi hazırlanarak yürürlüğe konulacak,*
- ❖ *Başkanlığımız tüm birimlerinde Görev Tanım Formlarının güncelleme ve revize çalışmaları yapıldıktan sonra görevli personele görev, yetki ve sorumlulukları tebliğ edilecek,*

- ❖ Başkanlığımız birim teşkilat şeması oluşturularak internet sayfasında yayımlanacak,
- ❖ Strateji Geliştirme Başkanlığı tarafından hazırlanan “Hassas Görev Belirleme Rehberi” doğrultusunda tüm birimlerimizin hassas görevleri ve prosedürleri belirlenerek personelin bilgisine sunulacak,
- ❖ Başkanlığımız birimlerinin faaliyetlerine yönelik olarak Süreç Tanım Formu ve İş Akış Şemalarını oluşturacak,
- ❖ İç kontrol ile ilgili çalışmaların Başkanlığımız web sayfasında yayımlanması kapsamında gerekli çalışmalar yapılacak,
- ❖ Birimlerin operasyonel (alt birim düzey) riskleri ve performans (birim düzeyi) riskleri belirlenecek, risklerin olasılıkları ve etkileri dikkate alınarak yılda bir kere analiz edilecek,
- ❖ Operasyonel (alt birim düzey) risk eylem planları, performans (birim düzeyi) risk eylem planları ve stratejik risk eylem planı hazırlanacak,
- ❖ Risk eylem planında tespit edilen riskler için süreç akış şemaları da göz önünde bulundurularak uygun kontrol yöntemleri tespit edilecek ve eylemler çerçevesinde belirlenen veya gözden geçirilen kontrollerin gerekli hallerde işlem öncesi kontrol, süreç kontrolü ve işlem sonrası kontrolleri de kapsamı sağlanacak,
- ❖ Belirlenen kontrol yönteminin fayda ve maliyet analizlerinin yapılarak etkin, verimli ve ekonomik olacak şekilde uygulanması sağlanacak,
- ❖ Başkanlığımız birimlerinde görevinden ayrılan personelin, iş veya işlemlerinin durumunu gösteren “Görev Devir Teslim Formu” kullanılmaya başlanacak,
- ❖ Başkanlığımızca, “İç Kontrol Soru Formu” aracılığı ile birimlerimizin iç kontrol sisteminin işleyişi ayrıntılı olarak değerlendirilecek ve ilgili form Strateji Geliştirme Başkanlığına gönderilecek,
- ❖ İç kontrolün eksik ve aksayan yönlerinin ve aksaklığın ilgili olduğu standart, aksaklığın sebepleri ile taşıdığı riskleri içeren “Kontrol Bildirim Formu” düzenlenerek Başkanlığımıza iletildiği anda gerekli işlemlerine başlanıp neticelendirilecek,
- ❖ İç kontrolün değerlendirilmesiyle ilgili “İç Kontrol Sistemi Değerlendirme Raporu” doğrultusunda önlem alınması gereken durumların bulunması halinde ve İç denetçiler tarafından gerçekleştirilecek iç denetim sonucunda düzenlenen rapora istinaden gerekli görülen önlemler için “Eylem Planı” hazırlıklarına katılım sağlanacaktır.

Bu vesileyle, Sosyal İlişkiler ve İletişim 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.

02.11/2020

Ali CÜNEŞ
Daire Başkanı

