



T.C.
GENÇLİK VE SPOR BAKANLIĞI
Spor Hizmetleri Genel Müdürlüğü

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 tespiti, 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.

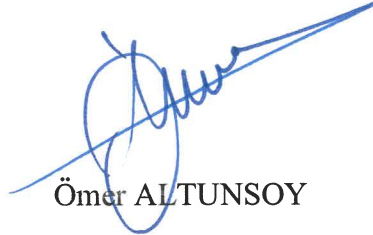
Genel Müdürlüğümüzde; Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı gereğince yürütülecek olan eylemler kapsamında yapılacaklar aşağıda yer almaktadır:

- ❖ *Yöneticiler her türlü idari faaliyetlerinde iç kontrol standartlarına uygun hareket edeceklerine yönelik beyanlarını ve iç kontrol standartlarına uyumla ilgili beklentilerini idareleri altındaki tüm personeline duyuracaktır.*
- ❖ *Genel Müdürlüğümüz tüm birimlerinde gerek görülmesi halinde Görev Tanım Formları güncellenerek görevli personele görev, yetki ve sorumlulukları tebliğ edilecektir.*
- ❖ *Hassas Görev Belirleme Rehberi doğrultusunda tüm birimler tarafından hassas görev ve prosedürler gözden geçirilip güncellenerek personelinin bilgisine sunulacaktır.*
- ❖ *Genel Müdürlüğümüz faaliyetlerine yönelik Süreç Tanım Formu ve İş Akış Şemaları gözden geçirilip güncellenecektir.*
- ❖ *Genel Müdürlüğümüz amaç ve hedeflerine yönelik riskler gözden geçirilerek güncelleme yapılacaktır.*
- ❖ *Risk değerlendirme çalışmaları gözden geçirilerek güncelleme yapılacaktır.*

- ❖ Gerçekleşme olasılığı ve muhtemel etkileri yüksek riskler için eylem planı oluşturulacaktır.
- ❖ Risk eylem planında tespit edilen riskler için süreç akış şemaları da göz önünde bulundurularak uygun kontrol yöntemleri belirlenecektir.
- ❖ Kontrol faaliyetleri gözden geçirilerek gerekli durumlarda güncellenmesi sağlanacaktır.
- ❖ Belirlenen kontrol yönteminin fayda ve maliyet analizlerinin yapılarak etkin, verimli ve ekonomik olacak şekilde uygulanması sağlanacaktır.
- ❖ İç denetçiler tarafından gerçekleştirilecek iç denetim sonucunda düzenlenen rapora istinaden gerekli görülen önlemler için eylem planı hazırlanacak, uygulanacak ve izleme faaliyeti gerçekleştirilecektir.

Bu vesileyle, Spor Hizmetleri Genel Müdürü olarak bu hususları yakından takip edeceğimi beyan eder, tüm yönetici ve personelimizin de bu çalışmalarda gerekli gayret ve hassasiyeti göstermelerini önemle rica ederim.

23/03/2023



Ömer ALTUNSOY
Spor Hizmetleri Genel Müdürü