



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 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.

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

- ❖ *Sorularla iç kontrol kitapçığı ve İç Kontrol Rehberinin personele dağıtımını sağlanacaktır.*
- ❖ *Etik farkındalığın artırılması amacı ile etik konulu broşürün personele dağıtımını sağlanacaktır.*
- ❖ *Genel Müdürlüğümüz tüm birimlerinde Görev Tanım Formlarının güncelleme ve revize çalışmaları yapıldıktan sonra görevli personele görev, yetki ve sorumlulukları tebliğ edilecektir.*
- ❖ *Genel Müdürlüğümüz teşkilat şeması oluşturularak internet sayfasında yayımlanacaktır.*

- ❖ *Strateji Geliştirme Başkanlığı tarafından hazırlanan “Hassas Görev Belirleme Rehberi” doğrultusunda hassas görevler ve prosedürler belirlenerek personelinin bilgisine sunulacaktır.*
- ❖ *Genel Müdürlüğümüz faaliyetlerine yönelik olarak Süreç Tanım Formu ve İş Akış Şemaları oluşturulacaktır.*
- ❖ *Birimlerin operasyonel (alt birim düzey) riskleri, performans (birim düzeyi) riskleri ve stratejik riskleri belirlenecektir. Risklerin olasılıkları ve etkileri dikkate alınarak yılda bir kere analiz edilecektir.*
- ❖ *Operasyonel (alt birim düzey) risk eylem planları, performans (birim düzeyi) risk eylem planları ve stratejik risk eylem planı hazırlanacaktır.*
- ❖ *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 sağlanacaktır.*
- ❖ *Belirlenen kontrol yönteminin fayda ve maliyet analizlerinin yapılarak etkin, verimli ve ekonomik olacak şekilde uygulanması sağlanacaktır.*
- ❖ *Genel Müdürlüğümüz birimlerinde görevinden ayrılan personelin, iş veya işlemlerinin durumunu gösteren “Görev Devir Teslim Formu” kullanılmaya başlanacaktır.*
- ❖ *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.

19.11.2020

  
Mehmet BAYKAN  
Spor Hizmetleri Genel Müdürü