



T.C.  
AİLE VE SOSYAL POLİTİKALAR BAKANLIĞI  
Strateji Geliştirme Başkanlığı

Sayı : B.17.0.SGB.0.12.00.00- 1581  
Konu: İç Kontrol Sisteminin Oluşturulması

02/08/2012

GENELGE  
2012/ 11

Bilindiği gibi 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunuyla, kamu yönetiminde etkin bir iç kontrol sisteminin oluşturulması amaçlanmıştır. İç kontrol sisteminin oluşturulması, uygulanması, izlenmesi ve geliştirilmesi amacıyla gerekli standartlar ise Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği ile belirlenmiştir. Kamu idarelerinin, mali ve mali olmayan tüm işlemlerinde, bu standartlara uymaları ve gereğini yerine getirmeleri yasal bir yükümlülüktür.

Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği ve Standartlara Uyum Planı Rehberi uyarınca; Kamu idarelerinin iç kontrol sistemlerinin, bu standartlara uyumunu sağlamak üzere yapılması gereken çalışmaların belirlenmesi, eylem planına bağlanması ve hazırlanan Eylem Planının Maliye Bakanlığına gönderilmesi gerekmektedir.

Bu doğrultuda Bakanlığımızda, Strateji Geliştirme Başkanlığının koordinatörlüğü, İç Denetim Birimi Başkanlığının danışmanlığı ve tüm birimlerin katılımı ile İç Kontrol Sisteminin oluşturulması çalışmaları yürütülecektir.

Bu kapsamda;

- 1- Bakanlığımızın süreç ve faaliyetlerinin belirlenmesi,
  - 2- Süreçlerin tanımlanması, iş akışlarının çıkarılması,
  - 3- Birim ve unvan bazında iş ve görev tanımları ile yetki ve sorumlulukların belirlenmesi,
  - 4- Süreç künyelerinin oluşturulması,
  - 5- Risklerin tanımlanması,
  - 6- Risklerin değerlendirilmesi ve önceliklendirilmesi,
  - 7- Risklere yönelik yürütülecek kontrol faaliyetlerinin belirlenmesi,
- Çalışmaları yapılacaktır.

Bu çalışmalarla uygulamanın sürekli izlenerek geliştirilmesi hedeflenmektedir.

Belirlenen hedefler doğrultusunda Bakanlığımız hizmet birimleri tarafından birim ve unvan bazında görev, yetki ve sorumlulukların belirlenmesi, süreç ve faaliyetlerin tanımlanarak süreç künyelerinin oluşturulması, risklerinin belirlenmesi, değerlendirilmesi, önceliklendirilmesi gerekmektedir.

Yürütülecek çalışmaların başarıyla sonuçlandırılabilmesi Bakanlığımızın tüm birimlerinin sürece aktif katılımıyla mümkündür.

Etkin bir iç kontrol sisteminin kurulması, Bakanlığımızın amaç ve hedeflerinin gerçekleştirilmesi açısından büyük önem taşımakta olup, Bakanlığımız bünyesinde yer alan her bir Genel Müdürlük/Başkanlık ve Daire Başkanlığının, çalışmalara gereken katkı ve katılımı sağlaması hususunda;

Bilgilerinizi ve gereğini rica ederim.



Kenan BOZGEYİK  
Müşeşar