



T.C.
SAĞLIK BAKANLIĞI
Strateji Geliştirme Başkanlığı

Sayı : 39434888-612.01.02
Konu : 2021-2022 Kamu İç Kontrol
Standartlarına Uyum Eylem Planı

DAĞITIM YERLERİNE

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile ikincil mevzuat düzenlemeleri doğrultusunda Bakanlığımızda iç kontrol sistemi çalışmaları Strateji Geliştirme Başkanlığının rehberlik ve koordinesinde yürütülmektedir.

Bahse konu Kanunda, idarelerde mali yönetim ve kontrol sisteminin işleyişinin gözetilmesi ve izlenmesinden üst yöneticiler sorumlu olup bu sorumluluk harcama yetkilileri, Strateji Geliştirme Başkanlığı ve iç denetçiler aracılığı ile yerine getirilmektedir. Harcama yetkilileri bu kapsamda Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planında yer alan eylemlerin zamanında ve etkin bir şekilde yürütülmesini izlemek ve uygulamayı yönlendirmekle sorumludurlar. Eylem planında yer alan eylemlerin belirlenen sürelerde gerçekleştirilmesi iç kontrol sisteminin sağlıklı bir şekilde işlemesi açısından önem taşımaktadır.

2019-2020 Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planının 31.12.2020 tarihinde süresinin sona ermesi nedeni ile 2021-2022 Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı mevzuat gereği İzleme ve Yönlendirme Kurulunun değerlendirmeleri ve 24.12.2020 tarih ve 39434888-612.01.02-601 sayılı Makam Oluru ile yürürlüğe girmiş olup yazımız ekinde gönderilmektedir.

Bu kapsamda;

- 1- 2021-2022 yıllarında gerçekleştirilmesi gereken eylemlerin zamanında ve amacına uygun bir şekilde hayata geçirilebilmesi için birimlerin eylemleri gerçekleştirme ile ilgili zaman planlamalarını yapmaları ve tüm personelin iç kontrol çalışmalarına katılmalarını sağlamaları gerekmektedir.
- 2- Strateji Geliştirme Başkanlığınca Eylem Planı kapsamında standart formlar ve rehberler oluşturulmuştur. Bu formların çalıştırılmasına ilişkin bilgilendirmeler ve eğitimler gerçekleştirilecektir.
- 3- İç kontrolün dinamik bir süreç olduğu da göz önünde bulundurulmak suretiyle Eylem Planı kapsamında yerine getirilen eylemlere yönelik çıktıların birimlerde oluşan değişiklikler çerçevesinde güncellenmesi gerekmektedir.
- 4- Harcama birimlerince İç Kontrol Eylem Planı İzleme ve Değerlendirme Programına üçer aylık periyotlar halinde eylem planına yönelik eylemlerin gerçekleşme verilerinin eklenmesi ve ilgili çeyrek dönemi takip eden ayın ikinci haftasının son iş gününe kadar onaylanması gerekmektedir.

Bir başka deyişle;

2021 yılı 1. çeyrek dönem 09.04.2021

2022 yılı 1. çeyrek dönem 08.04.2022

2021 yılı 2. çeyrek dönem 09.07.2021

2022 yılı 2. çeyrek dönem 08.07.2022

2021 yılı 3. çeyrek dönem 08.10.2021

2022 yılı 3. çeyrek dönem 07.10.2022

2021 yılı 4. çeyrek dönem 07.01.2022

2022 yılı 4. çeyrek dönem 06.01.2023

tarihleri mesai bitimine kadar eylem planına yönelik eylemlerin gerçekleşme verilerinin sisteme eklenmesi ve harcama yetkilisi tarafından onaylanması gerekmektedir.

5- İç kontrol sistemine yönelik yürütülen iş ve işlemlerin zamanında ve doğru gerçekleştirilmesi kurumu iç ve dış denetime hazır kılacaktır.

6- Harcama birimleri tarafından Eylem Planına ilişkin veriler ilgili programa girilmekte olup eylem gerçekleşme durumları ise Strateji Geliştirme Başkanlığı tarafından değerlendirilerek üst yönetime raporlanmaktadır.

Bu bağlamda Bakanlığımızda iyi işleyen bir iç kontrol sisteminin uygulanması ve geliştirilmesi konusunda tüm yöneticiler ile personelin iç kontrol sistemi çalışmalarında gereken gayret ve özeni göstermesi hususunda;

Bilgilerinizi ve gereğini rica ederim.

Dr. Abdulvahit SÖZÜER
Bakan a.
Strateji Geliştirme Başkanı

EKLER:

- 1- 2021-2022 Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı İzleme ve Yönlendirme Kurulu Değerlendirmesi ve Makam Onayı ile Eylem Planı

Dağıtım:

81 İl Valiliği (İl Sağlık Müdürlüğü)