



T.C.
Hazine ve Maliye Bakanlığı
İstanbul Defterdarlığı



İstanbul Defterdarlığı

İÇ KONTROL KARARLILIK BEYANI
(2019)

Değerli Çalışma Arkadaşlarım,

5018 sayılı Kanun ile ülkemizde uygulanmaya başlayan kamu mali yönetimi ve kontrol anlayışı, faaliyetlerin etkili ekonomik ve verimli bir şekilde yerine getirilmesi, bunun sayesinde idarenin hedeflerine ulaşması ve tüm bu süreçte saydamlık ve hesap verebilirliğin sağlanması üzerine kurulmuştur.

Bu kapsamda; kamu idarelerinde stratejik planlar ile hem orta ve uzun vadeli amaç ve hedefler ortaya konulmakta hem de üst politika belgelerinde yer alan öncelikler ile bağlantı kurulmaktadır. Yıllık olarak hazırlanan performans programları aracılığı ile de bu amaç ve hedeflerin gerçekleştirilmesine yönelik performans hedefleri ve göstergeleri tespit edilmekte ve bu hedeflere ulaşmak için kaynak planlaması yapılmaktadır. İç kontrol sistemi ile de idarenin bu planlamalara uygun bir biçimde faaliyetlerini sürdürebilmesini sağlayacak mekanizmalar kurulmakta ve güçlendirilmektedir.

Gerek üst politika belgelerinde gerekse idari belgelerde, kamu mali yönetiminin güçlendirilmesi öngörülmektedir.

Bugüne kadar Defterdarlığımız bünyesinde bulunan Muhakemat, Muhasebat ve Personel Müdürlüğü iş ve işlemleri hakkında Risk Eylem Planları hazırlanmış ve bu kapsamda belirlenen stratejik planlar ilgili müdürlüklerce gerçekleştirilmektedir.

Defterdarlıklar için İç Kontrol Eylem Planı (İKEP) hazırlık çalışmalarının başlatılması üzerine Bakanlığımız iç kontrol çalışmalarını örnek teşkil üzere Defterdarlığımız birimleri bazında oluşturulan çalışma grupları tarafından hazırlanan İç Kontrol Eylem Planı taslağımız Bakanlığımıza iletilmiş ve Strateji Geliştirme Başkanlığınca, Defterdarlıklardan ve Bakanlığımızın ilgili merkez birimlerinden alınarak oluşturulan İKEP taslağı Bakanlık Makamınca onaylanmıştır. Ayrıca Defterdarlığımız Muhasebe ve Muhakemat Müdürlüklerine ait 2019 yılı iş planlarının (Operasyonel Plan Hedefler) Bakanlığımız Strateji Geliştirme Başkanlığı tarafından gönderilen tablo üzerinden, Personel Müdürlüğüne ait 2019 yılı iş planlarının ise Personel Genel Müdürlüğü tarafından girişleri yapılmış olup bu hedeflere ait gerçekleşen işlemler her üç ayda bir izleme raporu ile takip edilecektir.

a) Defterdarlığımız Müdürlüklerinde 2019 Yılında Yürütülecek Bazı Önemli Faaliyetler

Defterdarlığımıza bağlı müdürlüklerde hazırlanan operasyonel planlara (yıllık iş planlarına) uygun olarak yürütülecek bazı önemli faaliyetler aşağıda gösterilmiştir.

1) Muhakemat Müdürlüğü Faaliyetleri

646 sayılı KHK kapsamında her türlü muhakemat işlemlerini yürütmektedir.

20/07/2016 tarihli ve 2016/9064 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı ile ülke genelinde ilan edilen Olağanüstü Hal Kapsamında yürürlüğe konulan KHK'lar gereğince kapatılan ve Hazineye devredilen kurum, kuruluş, özel radyo, televizyon, gazete, dergi, yayınevi ve dağıtım kanallarının veya bunların sahibi olan kişilerin davacı oldukları davalar ile alacaklısı oldukları icra dosyalarının takip ve tahsili,

Osmanlı dönemine ait eski kayıtlara istinaden açılan veraset davaları ve azınlıklara ait Vakıf mallarının iadesine dair tapu-iptal tescil davaları başta olmak üzere dava ve icra dosyalarının takip ve yürütümünün sağlanması, sonuçlandırılması,

Genel Bütçe kapsamındaki Kamu İdareleri ve Özel Bütçeli İdarelere Hukuki mütalaa verilmesi,

Muhakemat Müdürlüğü faaliyetleri arasında yer almaktadır.

5018 sayılı Kanununun 71. maddesine dayanılarak hazırlanan Kamu Zararlarının Tahsiline İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik uyarınca kamu zararında rücu durumunun söz konusu olduğu hallerde 659 sayılı KHK'dan alınan yetki çerçevesinde dava açılarak takip ve tahsilinin sağlanması hususlarında etkin, etkili çözüm odaklı hukuki hizmet sunulması amaçlanan hedeflerimiz arasındadır. Bu amaç ve hedeflerin gerçekleştirilmesine yönelik çalışmalarda bulunmaktadır.

01.01.2018 tarihi itibarıyla İş Mahkemelerine gitmesi zorunlu arabuluculuk faaliyeti ile 01.01.2019 tarihi itibarıyla Ticaret Mahkemeleri iş ve işlemlerinde zorunlu arabuluculuk faaliyeti için muhakemat hizmetleri dışında Bakanlık görevlendirmesiyle komisyon olarak görüşmelere katılmaya devam edilecektir.

2)Muhasebe Müdürlüğü Faaliyetleri:

Muhasebe Müdürlüğünce 2019 yılında yürütülecek bazı önemli faaliyetler kapsamında Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Bilişim Sistemine (BKMYBS) ilk adım teşkil eden; entegrasyona açık süreç yaklaşımını esas alan ve elektronik belge alt yapısına uygun "Yeni Devlet Muhasebe Bilişim Sistemi" ile "Yeni Harcama Yönetim Sistemi" temel fonksiyonları itibarıyla kullanılmaya başlanmış olup, Muhasebe Müdürlüğünce en iyi şekilde uygulanması sağlanacaktır.

2018 yılında etkin şekilde BKMYBS projesi personel yetkilendirmeleri sağlanmış, kullanıcılar tanımlanmış ve kullanımları sağlanmış olup 2019 yılında daha etkin ve verimli kullanımı sağlamak için eğitimlere devam edilecektir.

BKMYBS entegrasyonu sağlanan birimlerin verileri ayrıntılı şekilde işlenerek tespit edilen eksikliklerin çözümü sağlanacak, verimli kullanım etkinleştirilecek ve eğitsel faaliyetlerde bulunulacaktır.

BKMYBS Projesi kapsamında tüm personelin görev tanımları yeniden değerlendirilerek sisteme uygun şekilde güncellenmesi ve kullanımı etkin şekilde sağlanacaktır.

BKMYBS sistemler arası entegrasyonu sağlayarak, gerçek zamanlı veri paylaşımını sağlayacağından birden fazla kurumun işlem bütünlüğü içerisinde hareket etmesi

mümkün olacağından, Muhasebe Müdürlüğünce bu entegrasyona katkı sağlanmış olup uygulamaya ilişkin katkı sağlanmaya devam edilecektir.

İş akışına bağlı olarak yerine getirilen işlemlerin operasyonel planları, iş takvimine uygun olarak yerine getirilecektir.

İç Kontrol Eylem Planına uygun olarak çalışanlar bir yıl içerisinde en az dört defa bir araya getirilerek bilgi alışverişinin sağlanması ile hizmet kalitesinin artırılmasına katkı sağlanacaktır.

Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Bilişim Sistemine geçilmesi sebebiyle risk profillerinin belirlenmesi ile üçer aylık dönemler halinde servis sorumluları tarafından belirlenen hususların (olumlu-olumsuz) değerlendirilerek birim sorumlusuna bilgi verilmesi planlanmaktadır.

3) Personel Müdürlüğü Faaliyetleri:

Yıllık eğitim planına uygun olarak, Defterdarlık Muhasebe Personeline bilgi tazeleme eğitimi verilmesi ile Defterdarlık personeline iç kontrol eğitimi ve etik konferansı verilmesi planlanmaktadır.

Defterdarlığımıza yapılacak atamalarda öncelikle ihtiyaç bulunan birimlerin personel ihtiyacının giderilmesi planlanmaktadır.

Müdürlüğümüz ve Defterdarlığımız hizmet ve faaliyetleri için gerekli mal ve hizmetler temin edilecek, kullanılan araç ve gereçlerin bakım ve onarımların yaptırılması sağlanacaktır.

Defterdarlık personelinin atama, muvafakat, görevlendirme, vekalet, kanuni izinler, emeklilik, istifa v.b. özlük işleri yürütülecektir.

Bilgi edinme ve CİMER başvurularına ilişkin işlemler Defterdarlık birimleriyle koordinasyon sağlanarak yürütülecektir.

İKEP'e ait iş ve işlemler takip edilecek ve güncellenecektir.

Müdürlüğümüz personelinin maaş, harcırah v.b. işlemleri ile Defterdarlığımıza ait toner, yazıcı, bilgisayar v.b. satın alma işlemleri gerçekleştirilecektir.

b) Defterdarlıklar 2018-2019 Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı'na göre 2019 Yılında Gerçekleştirilecek Bazı Eylemler

1- İç Kontrol Kararlılık Beyan'ında yer alan hususlar, üçer aylık dönemler itibariyle izlenecek ve müdürler tarafından Ocak ve Temmuz aylarında personeliyle birlikte değerlendirilecektir.

2- Görev tanımları gözden geçirilerek güncel tutulacaktır.

3- Defterdarlığımızda devredilen yetkiler gözden geçirilecek ve personele duyurulacaktır.

4- Her müdürlükte, Ocak ve Temmuz aylarında personelin görüşlerinin alınması amacıyla toplantılar yapılacaktır.

5- Her müdürlükte, Şubat ayı içerisinde risk değerlendirme çalışmaları yapılacak ve risk eylem planları hazırlanacaktır.

6- Etik haftasında etik konulu seminer/konferans düzenlenecektir.

7- Defterdarlık personeli için iç kontrole yönelik bilgilendirme konferansları düzenlenecektir.

8- Defterdarlıklar için Bakanlıkça oluşturulacak yeni internet/intranet sayfalarında yer alacak olan iç kontrol sekmesine gerekli belge ve dokümanlar yüklenecek ve iç kontrol sekmesi güncel tutulacaktır.

9- Defterdarlığımız yöneticileri tarafından Kasım ayında risk yönetim anketi doldurulacaktır.

10- Defterdarlık iç kontrol özdeğerlendirme anket ve çalışmaları yapılacaktır.

11- Operasyonel planlar (yıllık iş planları) hazırlanacak, güncel tutulacak ve her üç ayda bir izleme raporu alınarak tarafıma sunulacaktır.

12- Kâğıt ortamında bulunan evrakın elektronik belge haline dönüştürülmesi ve elektronik arşivleme çalışmaları yapılacaktır.

İstanbul Defterdarı olarak bu hususları yakından takip edeceğimi beyan eder, tüm yönetici ve personelimizin de bu çalışmalarda gerekli gayret ve hassasiyeti göstermelerini önemle rica ederim.

.../.../2019

Fahrettin ÖZDEMİRCİ
İstanbul Defterdarı