



T.C.
SAĞLIK BAKANLIĞI
Strateji Geliştirme Başkanlığı

STRATEJİ GELİŞTİRME BAŞKANLIĞI - İÇ
KONTROL DAİRESİ BAŞKANLIĞI
21/01/2020 11:43 - 39434888-612.01.02-25



00110759007

Sayı : 39434888-612.01.02
Konu : 2019 - 2020 Kamu İç Kontrol
Standartlarına Uyum Eylem Planı
(2020 Revize) Duyuru Yazısı

DAĞITIM YERLERİNE

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile mali yönetim sistemimize giren iç kontrol sisteminin Bakanlıklarda oluşturulması, uygulanması, geliştirilmesi ve izlenmesi görevi Strateji Geliştirme Başkanlıkları koordinasyonunda yürütülmektedir.

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

2019-2020 Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planının 2020 yılı kısmı mevzuat gereği İzleme ve Yönlendirme Kurulunun değerlendirmeleri ve Bakanlık Makamının oluru ile revize edilmiştir. Bu kapsamda;

1. 2020 yılında 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. Yönetim Hizmetleri Genel Müdürlüğünce illerde sözleşmeli yöneticilerin sözleşme süresince yürüttükleri faaliyetlerin Bakanlığın strateji/hedefleri doğrultusunda, kaynak kullanımı/hizmet sunumu, etkililik/verimlilik düzeylerini ölçülebilir verilere dayalı performans göstergeleri kullanarak izlemek, ölçmek ve değerlendirmek amacıyla Sözleşmeli Yönetici Performans Değerlendirme Yönergesi yayımlanmıştır.

İlgili Yönerge kapsamında;

İç kontrol sistemine yönelik İl Sağlık Müdürlüklerinin çalışmalarına değer katmak için kaynakların etkili, ekonomik ve verimlilik esaslarına göre koordineli çalışmasını sağlamak amacıyla "Kamu İç Kontrol Standartları Eylem Planı Gerçekleşme Oranı" gösterge kartı da yer almıştır. Gösterge kartı izleme çalışmaları üçer aylık periyotlar halinde yapılmakta olup yıl sonunda da bu gösterge kartına ilişkin Strateji Geliştirme Başkanlığınca yapılan değerlendirme sonuçları Yönetim Hizmetleri Genel Müdürlüğüne bildirilmektedir.

3. Risk içeren mutemetlik işlemlerinin etkin, verimli ve mevzuata uygun şekilde sunulmasına katkı sağlamak, kritik bilgilerin paylaşımı ve uygulama birliğini sağlamak üzere Sözleşmeli Yönetici Performans Değerlendirme Kriterleri arasında yer alan "İl Sağlık Müdürlüğü birinci, ikinci ve üçüncü basamak sağlık tesislerine ilişkin mutemetlik (Maaş Mutemetliği/Muhasebe Yetkilisi Mutemetliği) işlemlerinin Teftiş Kurulu Başkanlığınca hazırlanan ve illere gönderilen denetim rehberi doğrultusunda yılda en az 1 defa İl Sağlık Müdürlüğünce denetlenmesi" gösterge kartının takibinin yapılması eylemi yer almıştır

4. T.C. Sağlık Bakanlığı 2019 – 2023 Stratejik Planda yer alan "Sağlıkta insan kaynaklarının yetkinlik düzeyini artırmak ve sağlık yönetimini daha etkin hale getirmek" hedefi kapsamında illerde sözleşme imzalayan yöneticilere yönelik yönetici oryantasyonunu kısaltmak ve yöneticilikte kullanacağı bilgi düzeyini arttırmak amacıyla "Sağlık Yöneticilerine Yönelik Eğitim Programları Faaliyetleri" eğitimini alıp sözleşmesi yenilenenler hariç olmak üzere 663 sayılı KHK kapsamında sözleşme imzalayan yöneticilerin (İl Sağlık Müdürü/Başkan/Başkan Yrd.) ilgili yıl içerisinde tamamının USES üzerinden eğitimlerini tamamlaması eylemine yer verilmiştir.

5. Strateji Geliştirme Başkanlığında iç kontrol sistemi kapsamında 2019-2020 Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı (2020 Revize) doğrultusunda standart formlar oluşturulmuştur. Bu formların çalıştırılmasına ilişkin bilgilendirmeler ve eğitimler gerçekleştirilecektir.

6. Harcama Birimlerinin ilgili yılı döner sermaye bütçe harcamalarını kontrol altında tutmaları açısından "Bakanlıkça onaylanmış ilgili yıl konsolide döner sermaye gider bütçesinin içinde kalarak (öngörülemeyen ve Strateji Geliştirme Başkanlığınca uygunluğuna karar verilen durumlar hariç) ek bütçe talebinde bulunulmaması" eylemine yer verilmiştir.


7. İç kontrolün dinamik bir süreç olduğu da göz önünde bulundurulmak suretiyle, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı kapsamında yerine getirilen eylemlerin birimlerde oluşan değişiklikler çerçevesinde güncellenmesi gerekmektedir.

8. İç Kontrol Sistemine yönelik yürütülen iş ve işlemlerin zamanında ve doğru gerçekleştirilmesi kurumu iç ve dış denetime hazır kılmaktadır.

Harcama birimleri tarafından 2019-2020 Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum 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 önemle rica ederim.


Prof. Dr. Muhammed GÜVEN
Bakan Yardımcısı

Dağıtım:

-Merkez Harcama Birimleri

-81 İl Sağlık Müdürlüğü