



T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı
Adana Defterdarlığı

İÇ KONTROL KARARLILIK BEYANI
(2023)

Değerli Çalışma Arkadaşlarım,

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu 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 verilebilirliğin 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.

Defterdarlığımızca 2023 Yılı İçerisinde Yapılması Planlanan Faaliyetler :

Bakanlığımızca ölçülebilir, analiz edilebilir ve kontrol edilebilir bir yönetim yapısının geliştirilmesi amacıyla oluşturulmaya çalışılan süreç temelli, risk odaklı İç Kontrol Yönetim Modelinin Defterdarlığımızda tam anlamıyla hayata geçirilmesi için stratejik amaç ve hedeflerin etkinliğini ölçmeye ve değerlendirmeye yönelik çalışmalar yürütülecektir.

Defterdarlık merkez birimlerimizde sunulan hizmetlerin etkinliğini arttırmak için Defterdarlığımız birimleri içerisinde yatay ve dikey iletişim kanalları ile Müdürlükler arasındaki işbirliği geliştirilecektir.



İç Kontrol Sistemi, yönetime yardımcı bir araçtır. İç Kontrolün Defterdarlığımızda, asıl işimizin yanında yapılması zorunlu olan ek bir iş gibi görülmemesi için başkanlığımızda birim Müdürleri ile birimlerde ise birim Müdürlerinin başkanlığında kendi personeli ile periyodik bilgilendirme toplantıları düzenlenecektir.

Defterdarlığımızın kurumsal yapısını ve iş yöntemlerini gerçekleştirmek için İç Kontrol Eylem Planının zamanında ve gerektiği şekilde uygulanması sağlanacaktır.

Defterdarlığımız hizmetlerinden yararlananların, sunulan hizmetler hakkında daha fazla bilgi sahibi olabilmesi için web sayfamızda internet duyuru sisteminin aktif olarak kullanımına ve bu konuda şeffaflık ilkesine öncelik verilecektir.

Defterdarlığımızca tespit edilen hedeflere ulaşmada, tespit edilen risklerin değerlendirilmesi sonucunda eylem yapılmasına karar verilen risklerin öncelik sırasına konularak giderilmesi sağlanacaktır.

Hazine ve Maliye Bakanlığı 2019-2023 Stratejik Planı'na göre;

Defterdarlığımız müdürlüklerinde, bağlı olduğumuz genel müdürlüklerin stratejik amaç ve hedefleri aşağıda gösterilmiştir.

Bu amaç ve hedeflerin gerçekleştirilmesine katkı sağlamak görevlerimiz arasındadır.

Stratejik Amaç 1 : Ekonomide Dengelenmenin ve Bütçe Disiplinin Sağlanması, Sürdürülebilir Büyüme ve Adaletli Paylaşım Yönelik Ekonomik Değişim İçin Maliye Politikalarının Belirlenmesine Katkı Vermek ve Uygulamak

• Stratejik Hedef 1.2 : Mali disiplin anlayışı içerisinde; kamu harcamalarını rasyonelleştirerek sürdürülebilir büyümeyi, ekonomik ve sosyal refahı gözetken gider politikaları oluşturmak, desteklemek ve kamu kaynaklarının topluma sunulan hizmetlerin kalitesini artıracak şekilde kullanılmasını sağlamak

Stratejik Amaç 6 : Etkin, Etkili ve Çözüme Odaklanmış Hukuki Danışmanlık ve Muhakemat Hizmeti Sunmak

• Stratejik Hedef 6.1 : Dava ve icra takip süreçlerini etkinleştirmek, mütalaa kapasitesini geliştirmek

Stratejik Amaç 7 : Kurumsal Kapasiteyi Artırmak

• Stratejik Hedef 7.1 : İş sağlığı ve güvenliği kapsamında tespit edilen riskleri gidermek

• Stratejik Hedef 7.3 : İnsan Kaynakları Yönetimine uygun olarak Bakanlık personelinin nitelik ve verimliliğini artırmak



- **Stratejik Hedef 7.4** : Mali istatistikleri ve mali raporları uluslararası standartlara tam uyumlu hale getirmek ve mali raporlamada şeffaflığı ve hesap verilebilirliği artırmak

Diğer taraftan, stratejik amaç ve hedeflerle uyumlu olarak hazırlanan yıllık Bakanlığımız Performans Programı hedeflerinin gerçekleştirilmesine katkı sağlamak da görevlerimiz arasındadır.

a) Defterdarlığımız Müdürlüklerinde 2023 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

- İdareler tarafından dava açılmak üzere gönderilen evrak için METOP sisteminde hazırlık dosyası açılarak varsa eksiklikler ilgili idare ile yazışma yapılarak giderilecek ve yasal süresi içerisinde dava/icra gibi hukuki işlemleri yapılacaktır.
- Ceza hazırlık dosyalarında kovuşturmayaya yer olmadığına dair verilen kararlarda itirazlar süresi içinde yapılacak, kamu davasına dönüşmüşse ilgili kurumu temsilen dava takibi yapılacaktır.
- Tüm adli dosyalarda tebligat ve yazışmalar süreler dikkate alınarak zamanında yapılacak, kurumlarla yazışma yapılırken süre hususu ilgili kuruma bildirilerek iş/işlem gecikmesine engel olunacaktır.
- Tüm mahkemelere ilişkin kararlar konusuna ve ivedilik durumuna göre idari uygulama gerektiren durumlarda kesinleşme beklemeden, diğer hallerde kesinleştirme ile birlikte ilgili kurumuna bildirilecektir.
- Dosya takibi devam ederken, dosya içeriğine ilişkin gerekli güncellemeler METOP kaydında yapılacaktır.
- Temyiz incelemesi devam eden dosyalar dönemsel olarak kontrol edilecektir.
- Tahsilat dosyalarında zamanaşımı kontrolleri yapılacaktır.
- İcra dosyalarından işlem takibi yapılarak tüm icra aşamaları gerçekleştirilecektir.
- Her türlü tazminat dosyalarında rücu hususu göz önünde bulundurularak zamanaşımı da dikkate alınarak ilgili kurumdan bu hususta bilgi ve görüş istenilecektir.
- OHAL kapsamında takip edilen her türlü dosyada OHAL bürosuyla koordineli çalışma yapılacaktır.
- İdari işleyişe ilişkin güncelleme ve yenilemeler sürekli yapılacaktır.
- Görev dağılımları, iş/işlemlerin süresinde yapılması ve diğer konuların değerlendirilmesi için düzenli aralıklarla toplantı yapılacaktır.



2) Muhasebe Müdürlüğü Faaliyetleri

- a) Müdürlüğümüzün iş ve işlemlerine yönelik olarak takip, izleme, değerlendirme ve raporlama sistemi kurulmasından ve çalışanların buna göre aylık ve yıllık dönemler halinde değerlendirilmesinin sağlanarak kapsamlı bir yönetim anlayışıyla uygun bir çalışma ortamı ve saydamlığı sağlanacaktır.
- b) Yeni Devlet Muhasebe Sistemi ve Yeni Harcama Yöntemi sisteminin uygulanması ile KBS içerisinde yer alan tüm modül uygulamalarına yönelik destek hizmeti verilecek, sorunlar tespit edilerek çözüm önerileri ilgili yerlere ulaştırılacaktır.
- c) Muhasebe Müdürlüğünün Birim Yönergesi, İşlem Süreçleri ve Görev Tanımları güncellenecek, İç Kontrolde bu hususlara yer verilecek, çalışanlarını etik ilkelere, mesleki değerlere ve dürüst yönetim anlayışına sahip olması sağlanacaktır.
- d) Görev tanımı kapsamında sunulan otomasyon sistemleri ve muhasebe işlemlerinin uygulamasına yönelik personele ihtiyaç duyulması halinde hizmet içi eğitim verilecektir.
- e) Muhasebe yazılımlarıyla ilgili çağrı sistemi üzerinden intikal eden sorunların giderilmesi sağlanacak ve giderilemeyen hususlar merkeze aktarılarak sorunların çözülmesi sağlanacaktır.

3) Personel Müdürlüğü Faaliyetleri

- a) İnsan kaynaklarının niteliğini artırma hedefi doğrultusunda, personelin eğitim ihtiyacının tespit edilip planlanmasının yapılması, personelin ihtiyaç duyduğu eğitimleri ve kariyer geliştirme olanaklarını artıracaktır. Bu bağlamda çalışanlara yönelik eğitim uygulamalarının yaygınlaştırılması, bilgi ve beceri düzeyinin yükseltilmesi ile insan kaynakları verimliliğinin artırılması mümkün olacaktır. Gerçekleştirilecek eğitim uygulamalarında katılımcıların aynı içerik ve standartta eğitim alması sağlanacaktır.
- b) Defterdarlığımız personelinin özlük bilgilerine ilişkin veriler, personel otomasyon projesi (PEROP) sisteminde güncel olarak takip edilecektir.
- c) Defterdarlığımız personelinin özlük bilgileri, Sosyal Güvenlik Kurumu Başkanlığı Hizmet Takip Programı (HİTAP) sisteminde güncel olarak takip edilecektir.
- d) Bakanlığımız 2023 yılı Hizmet İçi Eğitim Planında yer alan ve Defterdarlığımızca düzenlenmesi uygun görülen Hizmet İçi Eğitimlerin yapılması sağlanacaktır.
- e) Kurumsal yapımızı ve iş yöntemlerimizi geliştirmek için İç Kontrol Eylem Planlarının zamanında ve gerektiği şekilde uygulanması sağlanacaktır.



f) 3071 sayılı Dilekçe Hakkı Kanunu, 4982 sayılı Bilgi Edinme Hakkı Kanunu ve CİMER kapsamında iş ve işlemler süresi içerisinde takip edilerek sonuçlandırılacaktır.

g) Personel memurlarına yıl içinde planlı bir şekilde Atama, Terfi ve İntibak (Hizmet ve Öğrenim Değişikliği Değerlendirilmesi), İzinler, Emeklilik , İstifa, Görevden Uzaklaştırma, Kurum İçi ve Kurum Dışı Görevlendirmeler konularında eğitimler verilecektir.

h) Personel Müdürlüğünün Birim Yönergesi, İşlem Süreçleri, Görev Tanımları güncellenecektir.

b) Defterdarlıklar 2023 Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı'na göre 2023 Yılında Gerçekleştirilecek Bazı Eylemler

- 1- İç Kontrol Kararlılık Beyanı'nda yer alan hususlar, Temmuz ayında personelle birlikte değerlendirilecektir.
- 2- Görev tanımları gözden geçirilerek güncel tutulacaktır.
- 3- Defterdarlığımızda devredilen yetkiler gözden geçirilecek ve personele duyurulacaktır.
- 4- Her Müdürlükte, Temmuz ayında personelin görüşlerinin alınması amacıyla toplantı yapılacaktır.
- 5- Operasyonel planlar (yıllık iş planları) hazırlanacak, güncel tutulacak ve her üç ayda bir izleme raporu alınarak çalışmaları yapılacaktır.

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

10.06/2023

Uğur ARSLAN
Adana Defterdarı