



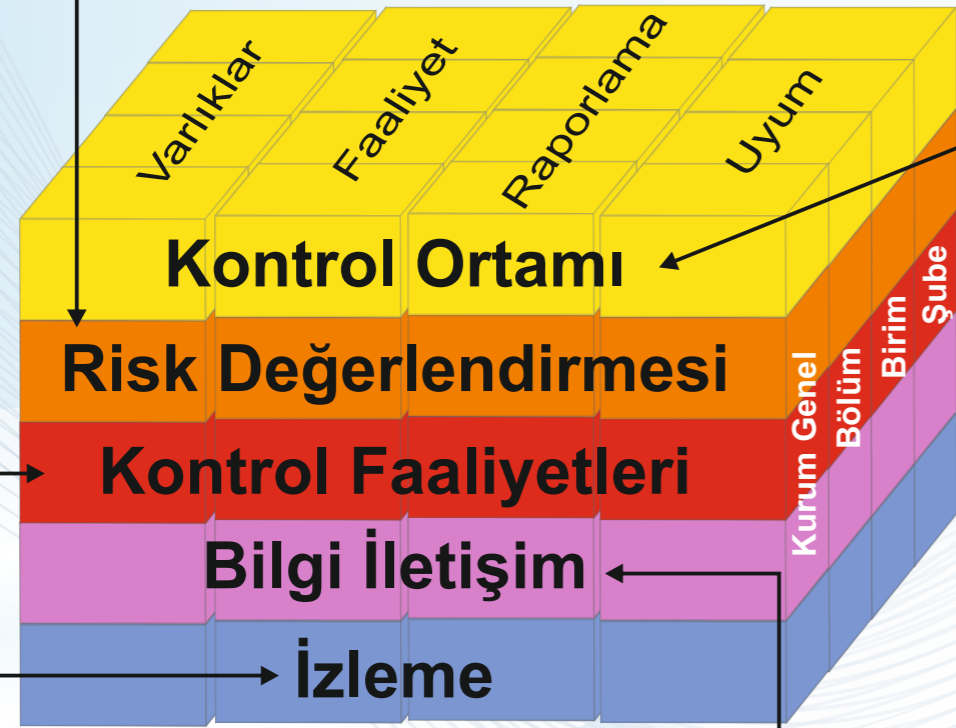
T.C.
KÜLTÜR VE TURİZM BAKANLIĞI
Strateji Geliştirme Başkanlığı



İdarenin hedeflerinin gerçekleştirilmesini sağlamak ve belirlenen riskleri yönetmek amacıyla oluşturulan politika ve prosedürlerdir.

İdarenin hedeflerinin gerçekleşmesini engelleyerek risklerin tanımlanması, analiz edilmesi ve gerekli önlemlerin belirlenmesi sürecidir.

İç kontrolün diğer unsurlarına temel teşkil eden genel bir çerçeve olup kişisel ve mesleki yeterlilik, organizasyonel yapı insan kaynakları ile yönetim felsefesi ve iş yapma tarzına ilişkin hususları kapsar



İç kontrol sisteminin kalitesini değerlendirmek üzere yürütülen tüm izleme faaliyetlerini kapsar

Gerekli bilginin ihtiyaç duyan kişi, personel ve yöneticiye belirli bir formatta ve ilgililerin iç kontrol ve diğer sorumluluklarını yerine getirmelerine imkan verecek bir zaman dilimi içinde iletilmesini sağlayacak bilgi, iletişim ve kayıt sistemini kapsar

Bakanlığımız İç Kontrol Sisteminin etkin şekilde uygulanabilmesi, tüm birimlerimizin eşgüdüm içerisinde ortak çalışmalarını neticesinde mümkün olabilecektir. Bu noktada iç kontrol sisteminin bilinirliğinin ve farkındalığının artırılması temel hareket noktamız olmalıdır. Bu amaçla Strateji Geliştirme Başkanlığı olarak yapacağımız çalışmalarla, Bakanlığımız çalışanlarının iç kontrol konusundaki bilgilerini ve iç kontrol sisteminin önemi konusundaki farkındalıklarını artırmayı hedeflemekteyiz.

İç Kontrol Sisteminin, Bakanlığımız birimlerince doğru algılanıp uygulamaya konulması açısından, 16.12.2016 tarih ve 225765 sayılı Müsteşarlık Makam Oluru ile yürürlüğe giren "Kültür ve Turizm Bakanlığı İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı" kapsamındaki faaliyetlerin yerine getirilmesi büyük önem arz etmektedir. Bakanlığımız genelinde yılda 2 defa yapılacak olan izleme faaliyetleri ile birimlerimizin İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planına uygun hareket edip etmedikleri belirlenecek ve üst yöneticiye raporlanacaktır. Ayrıca izleme sonuçları düzenli olarak Maliye Bakanlığına da iletilecektir.

Eylem planı kapsamında belirlenmiş takvim çerçevesinde yapılması gereken faaliyetlerden ilgili birimlerimiz sorumludur.

Bakanlığımız genelinde ve birimlerimiz özelinde iç kontrol çalışmalarında yer alan 2 temel çalışma grubu bulunmaktadır.

- ⇒ **İç kontrol çalışma grupları**, Bakanlığımız birimleri özelinde gerçekleştirilecek iç kontrol faaliyetlerini yerine getirmek üzere oluşturulan alt gruplardır.
- ⇒ **İzleme ve Yönlendirme Kurulu** ise uygulama sonuçlarının değerlendirilmesi, bu sonuçlara bağlı kararların alınması ve üst yöneticiye sunulacak nihai raporun hazırlanması amacıyla oluşturulan üst kuruldur.

Bakanlığımız birimlerindeki iç kontrol faaliyetlerini yürütme aşamasında, iç kontrol çalışma grupları hem uygulayıcı hem de eğitici konumda yer almaktadır. Çalışma gruplarının, iç kontrol bilincini yerleştirmede üzerlerine düşen sorumlulukları yerine getirmesi; uygulama yolunda iç kontrol faaliyetleri açısından son derece önemlidir.

Bakanlığımız İç Kontrol Sisteminin etkin bir şekilde işlemlerini sağlama konusunda aslı görev ise İç Denetim Birimine düşmektedir. İç denetim, birimlerimizin faaliyetlerinin iç kontrol standartları kapsamında yürütülüp yürütülmediği konusunda üst yönetime rapor vermek ve birimlere tavsiyelerde bulunmak görevlerini yerine getirecektir.

Kolektif bir çalışma sonucu etkinliğe kavuşabilecek olan İç Kontrol Sistemi çalışmalarına, tüm Bakanlık Birimlerimizin etkin katılım sağlayacağına olan güvenimizle; yapacağımız çalışmaların amacına ulaşacağına olan inancımız tamdır.

