

BARTIN DEFTERDARLIĞI İÇ KONTROL İZLEME VE YÖNLENDİRME KURULU
OCAK 2024 EYLEMLERİ TOPLANTI TUTANAĞI

Bakanlığımız İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı kapsamında hazırlanan 25.03.2021 tarihli ve 209370 sayılı "İç Kontrol Genelgesi" gereğince Defterdarlığımızda oluşturulan "Defterdarlık İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu" **08/02/2024** tarihinde toplanmıştır.

Toplantıda 2024-2025 Defterdarlıklar Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı kapsamında Ocak ayında yapılan ve daha sonraki aylarda yapılması gereken eylemler görüşülmüştür.

EYLEMLER

KOS 1.1.1 no' lu eylem gereğince; Defterdar başkanlığında "İç Kontrol Aktivasyon Toplantısı" yapılmıştır. (**Ocak 2024**)

RDS 5.4.1 no' lu "Birim faaliyetlerinin üçer aylık dönemler halinde birim yöneticisi tarafından izlenmesi" eylemi gereğince; 2023 yılı Ekim, Kasım, Aralık aylarına ilişkin Birim İş Planı İzleme Raporu hazırlanmıştır. (**Ocak 2024**)

RDS 6.1 no'lu Kamu İç kontrol Standartı ve Genel Şartında; İdarelerin her yıl sistemli bir şekilde amaç ve hedeflerine yönelik risklerini belirlemesi gerektiği bildirilmiş olup, **RDS 6.1.4** eylemi gereğince **Şubat** ayı içinde "Operasyonel Risklerin Belirlenmesi" gerekmektedir.

RDS 6.2 no' lu Kamu İç kontrol Standartı ve Genel Şartında; Risklerin gerçekleşme olasılığının ve muhtemel etkilerinin yılda en az bir kez analiz edilmesi gerektiği bildirilmiş olduğundan **RDS 6.2.2** no'lu eylem gereğince **Şubat** ayı içinde "Birimlerin operasyonel risklerinin olasılıkları ve etkileri dikkate alınarak analiz edilmesi" sağlanacaktır.

RDS 6.3 no'lu Kamu İç kontrol Standartı ve Genel Şartında; Risklere karşı alınacak önlemlerin belirlenmesi ve eylem planları oluşturulması gerektiği bildirilmiş olup, **RDS 6.3.2** no'lu eylem gereğince, **Şubat** ayı içinde "Operasyonel Risk Eylem Planları hazırlanması" gerekmektedir;

KFS 7.1 no'lu Kamu İç kontrol Standartı ve Genel Şartında; Her bir faaliyet ve riskleri için uygun kontrol strateji ve yöntemleri (düzenli gözden geçirme, örnekleme yoluyla kontrol, karşılaştırma, onaylama, raporlama, koordinasyon, doğrulama, analiz etme, yetkilendirme, gözetim, inceleme, izleme vb.) belirlenmesi ve uygulanması gerektiği bildirilmiş olup, **KFS 7.1.2** no'lu eylem gereğince, **Şubat** ayı içinde "Operasyonel riskler için kontrol faaliyetlerinin belirlenmesi ve uygun görülenlerin 6.3.2'deki eylem planlarına aktarılarak uygulanması" gerekmektedir.

Defterdarlık İKEP' te öngörülen eylemlerin Eylem Planındaki tamamlama tarihleri dikkate alınarak belirtilen eylemlerin süresinde yapılması kararı alınmış olup; iş bu toplantı tutanağı düzenlenmiştir. **08/02/2024**

(İYK Başkanı)
Mecit ÖZDEMİR
Defterdar

(İYK Üyesi)
Emine ANKUT
Personel Müdür V.

(İYK Üyesi)
Sadık YARPSEVER
Muhasebe Müdürü

(İYK Üyesi)
Ebru YILDIRIM
Muhakemat Müdür V.