



T.C.
AİLE VE SOSYAL POLİTİKALAR BAKANLIĞI
Strateji Geliştirme Başkanlığı

Sayı : 96007696-020-E.15483

08/02/2017

Konu : Ön Mali Kontrol İşlemleri Yönergesi Değişikliği

BAKANLIK MAKAMINA

Bakanlığımız İç Denetim Birimi Başkanlığının “*Ön Mali Kontrol ve Danışmanlık Süreci*” konulu 2015 yılı denetim raporundaki bulgular doğrultusunda; Aile ve Sosyal Politikalar Bakanlığı Ön Mali Kontrol İşlemleri Yönergesinin;

1- 10 uncu maddesinin dördüncü fıkrasının yürürlükten kaldırılması,

2- 10 uncu maddesinin ikinci fıkrasının devamına “*Sözleşme imzalandıktan ve idare taahhüt altına girdikten sonra Başkanlığımıza gönderilen harcamayı gerektirecek taahhüt evrakı ve sözleşme tasarıları ön mali kontrole tabi tutulmadan idareye iade edilmesine müteakip söz konusu Yönergenin 23 üncü madde hükümleri uygulanacaktır.*” cümlesinin eklenmesi,

3- 10 uncu maddesinin ikinci fıkrasından sonra gelmek üzere “*Ön mali kontrole tabi tutulmak üzere gönderilen taahhüt evrakı ve sözleşme tasarılarının asıl ve suret dosya içeriğindeki belgelerinin numaralandırılarak dizi pusulasına bağlanması ve kronolojik sırada gönderilmesi gerekmektedir.*” fıkrasının eklenmesi,

4- 23 üncü maddesinin “*Ön Malî Kontrol sonucunda teyit işlemi veya düzeltici işlem ön görülmesi ya da sözleşme imzalanmasının uygun görülmemesi durumunda harcama yetkilileri tarafından bu iş ve işlemler yapılmaksızın sözleşme imzalanması halinde 5 iş günü içinde gerekçeleriyle birlikte imzalanan sözleşmenin sureti Başkanlığa yazılı olarak bildirilir. Başkanlıkça bu tür işlemlerin kayıtları tutulur ve aylık dönemler itibariyle Üst Yöneticiye bildirilir. Söz konusu kayıtlar iç ve dış denetim sırasında denetçilere de sunulur.*” şeklinde değiştirilmesi hususlarını;

Olurlarınıza arz ederim.

Cahit DURMUŞ
Strateji Geliştirme Başkan V.

Uygun görüşle arz ederim.

08/11/2016

Ebubekir ŞAHİN
Müsteşar

OLUR
08/02/2017

Dr. Fatma Betül SAYAN KAYA
Bakan

EKLER :

- 1- Güncellenmiş Yönerge
- 2- Karşılaştırma Cetveli



T.C.
AİLE VE SOSYAL POLİTİKALAR BAKANLIĞI
Strateji Geliştirme Başkanlığı

Sayı : 96007696-020-E.15483

08/02/2017

Konu : Ön Mali Kontrol İşlemleri Yönergesi Değişikliği

BAKANLIK MAKAMINA

Bakanlığımız İç Denetim Birimi Başkanlığının “*Ön Mali Kontrol ve Danışmanlık Süreci*” konulu 2015 yılı denetim raporundaki bulgular doğrultusunda; Aile ve Sosyal Politikalar Bakanlığı Ön Mali Kontrol İşlemleri Yönergesinin;

1- 10 uncu maddesinin dördüncü fıkrasının yürürlükten kaldırılması,

2- 10 uncu maddesinin ikinci fıkrasının devamına “*Sözleşme imzalandıktan ve idare taahhüt altına girdikten sonra Başkanlığımıza gönderilen harcamayı gerektirecek taahhüt evrakı ve sözleşme tasarıları ön mali kontrole tabi tutulmadan idareye iade edilmesine müteakip söz konusu Yönergenin 23 üncü madde hükümleri uygulanacaktır.*” cümlesinin eklenmesi,

3- 10 uncu maddesinin ikinci fıkrasından sonra gelmek üzere “*Ön mali kontrole tabi tutulmak üzere gönderilen taahhüt evrakı ve sözleşme tasarılarının asıl ve suret dosya içeriğindeki belgelerinin numaralandırılarak dizi pusulasına bağlanması ve kronolojik sırada gönderilmesi gerekmektedir.*” fıkrasının eklenmesi,

4- 23 üncü maddesinin “*Ön Malî Kontrol sonucunda teyit işlemi veya düzeltici işlem ön görülmesi ya da sözleşme imzalanmasının uygun görülmemesi durumunda harcama yetkilileri tarafından bu iş ve işlemler yapılmaksızın sözleşme imzalanması halinde 5 iş günü içinde gerekçeleriyle birlikte imzalanan sözleşmenin sureti Başkanlığa yazılı olarak bildirilir. Başkanlıkça bu tür işlemlerin kayıtları tutulur ve aylık dönemler itibariyle Üst Yöneticiye bildirilir. Söz konusu kayıtlar iç ve dış denetim sırasında denetçilere de sunulur.*” şeklinde değiştirilmesi hususlarını;

Olurlarınıza arz ederim.

Cahit DURMUŞ
Strateji Geliştirme Başkan V.

Uygun görüşle arz ederim.

08/11/2016

Ebubekir ŞAHİN
Müsteşar

OLUR
08/02/2017

Dr. Fatma Betül SAYAN KAYA
Bakan

EKLER :

- 1- Güncellenmiş Yönerge
- 2- Karşılaştırma Cetveli