



**T.C.**  
**SAĞLIK BAKANLIĞI**  
**KAMU HASTANELERİ GENEL MÜDÜRLÜĞÜ**  
**YÖNETİM KARARLILIK BEYANI**  
**(2024)**

*Değerli Çalışma Arkadaşlarım,*

Bildiğiniz üzere; 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile Ülkemiz kamu mali yönetim sistemi uluslararası standartlar ve Avrupa Birliği uygulamalarına uygun bir şekilde yeniden düzenlenmiş olup faaliyetlerin etkili, ekonomik, verimli bir şekilde yerine getirilmesi; idarenin hedeflerine ulaşması; tüm bu süreçte saydamlık ve hesap verebilirliğin sağlanması amaçlanmıştır.

Bu kapsamda; kamu idarelerinde stratejik planlar ile hem üst politika belgelerinde yer alan öncelikler hem de orta ve uzun vadeli amaç ve hedefler 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.

Bu unsurların başarıya ulaşmasına yönelik kritik bir işlevi olan iç kontrol sistemi, stratejik yönetim ve performans yönetim sistemlerinin tamamlayıcısı ve sigortası olarak kurgulanmaktadır. Doğru kurgulanmış, etkin ve verimli işleyen iç kontrol sistemleri, idarelerin amaç ve hedeflerinin en önemli destekçisi konumunda olup kurumsal risklerin belirlenmesi ve önlenmesi, sorunların tespiti ve çözümüne yönelik yöneticilere önemli imkânlar sağlamaktadır.

Üst politika belgelerinde ve idari belgelerde kamu mali yönetiminin güçlendirilmesi öngörülmektedir:

**1. On İkinci Kalkınma Planı'na (2024-2028) göre;**

**943.** Kamu idarelerinde iç kontrol sistemleri ve iç denetim uygulamalarının etkinliği güçlendirilecektir.

**943.1** Kamu idarelerinde iç kontrol sistemlerinin ve iç denetim uygulamalarının etkinliğini artırmaya yönelik eğitim ve rehberlik faaliyetleri yoluyla kurumsal kapasite geliştirilecektir.

**943.2** İç kontrol uygulamalarının güçlendirilmesine yönelik kamu idarelerinin iç kontrol sistemlerinin izlenmesi ve değerlendirilmesi çalışmaları yaygınlaştırılacaktır.

**2. 2024 Yılı Cumhurbaşkanlığı Yıllık Programına göre;**

**943.1** Kamu idarelerinin mali hizmetler birimi yöneticilerine yönelik bilgilendirme ve değerlendirme toplantısı yapılacaktır.

**943.2** Kamu idareleri tarafından Hazine ve Maliye Bakanlığına iletilen iç kontrole ilişkin dokümanlar da dikkate alınarak kamuda iç kontrol sisteminin izlenmesi, değerlendirilmesi ve raporlanmasına yönelik faaliyetler yürütülecektir.

**3. Sağlık Bakanlığı 2024-2028 Stratejik Planı'na göre;**

**Amaç 2** : Birinci basamağı güçlendirerek sağlık sistemi içerisindeki etkinliğini artırmak ve koruyucu ve önleyici sağlık hizmetlerini bütüncül bakış açısıyla sunmak

**Hedef 2.5** : Anne sağlığını korumak ve anne ölümlerini en aza indirmek için koruyucu tedbirler ve destek sağlayacak uygulamalar geliştirmek

**Amaç 3** : Sağlık hizmetlerinin erişilebilir, etkili, etkin ve kaliteli sunumunu sağlamak

**Hedef 3.2** : Sağlık hizmet sunumunda kamu hastanelerinin hizmet ve yönetim kapasitesini artırarak, etkinliğini ve niteliğini güçlendirmek

**Hedef 3.4** : Kamu hastanelerinde sunulan özellikli sağlık hizmetlerinin etkinliğini artırarak yaygınlaştırılmasını sağlamak

**Hedef 3.5** : Doku, organ, kemik iliği, kök hücre nakil ve diyaliz hizmetlerinin kapasitesi ve erişilebilirliğini artırmak

**Hedef 3.6** : Bağımlılık tedavisi ve rehabilitasyon hizmetlerini yaygınlaştırarak hizmet sunumuna erişimi kolaylaştırmak

**Hedef 3.7** : Yaşlı, engelli ve özel gereksinimi olan bireylerin uygun sağlık hizmetine kolay erişimini sağlamak

**Amaç 4** : Kurumsal kapasiteyi geliştirmek, vatandaş ile sağlık çalışanının memnuniyetini artırmak ve sağlık sisteminin sürdürülebilirliğini sağlamak

**Hedef 4.5** : Stok yönetim sürecini iyileştirerek tedarik zincirinin etkinliğini ve sürdürülebilirliğini sağlamak

**Hedef 4.6** : Sağlık hizmetlerinden duyulan vatandaş memnuniyetini artırmak ve sağlık çalışanlarının memnuniyetini sürekli olarak iyileştirmek

**Hedef 4.9** : Sağlık hizmetlerini etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde sunarak finansal sürdürülebilirliği sağlamak

**Amaç 5** : Sağlık endüstrilerinde milli teknolojiyi geliştirmek ve yerel üretimi artırmak, kaliteli, etkili ve güvenli ürünlere erişimi kolaylaştırmak, bölgesel ve küresel sağlığa katkıda bulunmak

**Hedef 5.6** : Sağlık turizmi hizmet kapasitesini nitelik ve nicelik olarak geliştirmek, uluslararası alanda ülkemizin tercih edilirliliğini artırmak

**4. Sağlık Bakanlığı 2023-2024 Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planına göre;**

- ✓ E.1.1.1: Harcama Birimi düzeyinde yeni başlayan yönetici ve personelin adaptasyon süresini kısaltmak amacıyla kurum hakkında genel bilgilendirme dosyasının hazırlanması
- ✓ E.1.1.2: Harcama Birimi düzeyinde web sayfasında bulunan iç kontrol sekmesinde yönetici onayı ile iç kontrole yönelik gerçekleştirilen güncel çalışmalara yer verilmesi
- ✓ E.1.1.4: Harcama Birimi düzeyinde iç kontrol sorumluları koordinasyonunda harcama birimlerinde çalışan personele iç kontrol sistemine yönelik eğitimlerin yapılması
- ✓ E.1.2.1: Harcama Birimi düzeyinde yönetici tarafından kurumsallaşma kapsamında personeli ile toplantı düzenlemesi
- ✓ E.1.3.1: Harcama Birimi düzeyinde Kamu Görevlileri Etik Kurulunca yürürlükte olan "Etik Davranış İlkeleri"nin tüm personele resmi yazı veya e-posta olarak gönderilmesi
- ✓ E.1.3.2: Harcama Birimi düzeyinde Etik Davranış İlkeleri doğrultusunda "Etik Slogan (Mesaj)" belirlenerek tüm personele resmi yazı / e-Posta olarak gönderilmesi.

- ✓ E.2.1.1: Harcama Birimi düzeyinde Bakanlığımızın misyon ve vizyonunun personelce benimsenmesine yönelik iç kontrol sorumlusu tarafından tüm personele misyon ve vizyonun resmi yazı /e-posta olarak gönderilmesi
- ✓ E.2.2.1: Güncel Görev Çalışma Usul ve Esaslarının web sayfasında yer alması
- ✓ E.2.3.1: Daire Başkanlığı düzeyinde Görev Dağılım Formunun hazırlanması
- ✓ E.2.4.1: Harcama Birimi düzeyinde Teşkilat Şemalarının web sayfasında yayınlaması
- ✓ E.2.6.1: Birim düzeyinde İş Süreçlerinin hazırlanması/güncellenmesi
- ✓ E.2.6.3: Harcama Birimi Düzeyinde Strateji Geliştirme Başkanlığının hazırladığı prosedür doğrultusunda organizasyon kitabının hazırlanması
- ✓ E.2.6.6: Birim düzeyinde iş süreçlerine ait iş akış şemalarının oluşturulması
- ✓ E.2.6.7: Birim düzeyinde görev tanımlarının oluşturulması
- ✓ E.2.6.8: Harcama Birimi düzeyinde hassas görev envanterinin oluşturulması
- ✓ E.3.5.3: İlgili yıl içerisinde planlanan hizmet içi eğitimlerin tamamının gerçekleştirilmesi amacıyla uyum oranı (Gerçekleştirilemeyen eğitimlerin gerçekleşmeme sebeplerinin Sağlık Hizmetleri Genel Müdürlüğü'ne iletilmesi)
- ✓ E.4.1.1: Daire Başkanlığı düzeyinde iş akış süreçlerindeki imza ve onay mercilerinin (Sorumluluk Matrisleri) mevzuat doğrultusunda hazırlanması
- ✓ E.6.1.1: Birim düzeyinde alt süreçlere ilişkin risklerin belirlenmesi, ölçümlemesi. Belirlenen risklere karşı kontrol faaliyetlerinin oluşturulması
- ✓ E.6.2.1: Harcama Birimi düzeyinde belirlenen risklerin Risk Envanterinin oluşturulması
- ✓ E.6.2.2: Harcama Birimi düzeyinde belirlenen risklerin Risk Haritasının oluşturulması
- ✓ E.6.2.3: Harcama Birimi düzeyinde Risk Değerlendirme Raporunun oluşturulması
- ✓ E.7.3.1: Harcama Birimi düzeyinde Döner Sermaye Bütçesi ile ilgili Kamu İhale Kanununun 62'nci maddesinin 1 bendi kapsamında bir defadan fazla %10 artırım talebinde bulunulmaması
- ✓ E.7.3.2: Harcama Birimi düzeyinde 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
- ✓ E.12.2.1: Bilgi güvenliği yetkilileri tarafından kendi birimlerindeki tüm personele bilgi güvenliği eğitiminin yapılması
- ✓ E.13.6.1: Birim düzeyinde ilgili yıl İş Takvimlerinin hazırlanması
- ✓ E.13.6.2: Birim düzeyinde hazırlanan ilgili yıl İş Takvimlerinin sonuç (gerçekleşme) durumlarının bildirilmesi
- ✓ E.13.6.3: Harcama Birimi düzeyinde ilgili yıl "Yönetim Kararlılık Beyanı"nın hazırlanarak DYS üzerinden tüm personele gönderilmesi
- ✓ E.14.4.1: Harcama Birimi düzeyinde yürütülen faaliyetlere yönelik hangi işlerin, kime ve ne zaman raporlandığının Rapor Döküm Formuna işlenmesi
- ✓ E.17.1.2: Daire Başkanlığı düzeyinde İç Kontrol Sistemi Soru Formunun uygulanarak Strateji Geliştirme Başkanlığına bildirilmesi (Her Daire Başkanlığı biri Yönetici olmak üzere en az iki soru formunun doldurularak sisteme yüklenmesi)

Kamu Hastaneleri Genel Müdürü olarak; üst politika belgelerinde yer alan öncelikler baz alınarak Bakanlığımız 2024-2028 Stratejik Planındaki amaç ve hedefleri doğrultusunda, gerekli katkıyı sunacağımı, 2023-2024 Bakanlığımız Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planında bulunan eylemlerin gerçekleştirilmesinde Daire Başkanlıklarımıza rehberlik ederek süreci yakından takip edeceğimi beyan eder; Genel Müdürlüğümüz görevleri kapsamında iş ve işlemlerin etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde yerine getirilmesi için gerekli gayret ve hassasiyetin gösterilmesini tüm yönetici ve personelimizden önemle rica ederim.

Tarih: 03/04/2024

Doç. Dr. Bilal GÜNAYDIN  
Genel Müdür

