

T.C.
ULUBEY KAYMAKAMLIĞI
İlçe Millî Eğitim Müdürlüğü

Sayı : 78502186-845-E.12324563
Konu : 2015 Sayıştay Denetim Raporu Hk.
Bilgilendirme (İnternet Bankacılığı)

02.11.2016

.....MÜDÜRLÜĞÜNE

İlgi: 27/10/2016 tarih ve 845-E.12075528 sayılı yazısı.

Bakanlığımız Strateji Geliştirme Başkanlığından alınan İlgi yazı ekte gönderilmiştir.

Konu ile ilgili olarak daha dikkatli olunması ve yapılacak işlemlerde kontrolü sağlayacak önlemler alınması hususunda;

Gereğini rica ederim.

Mehmet AKCAN

İlçe Millî Eğitim Müdür V.

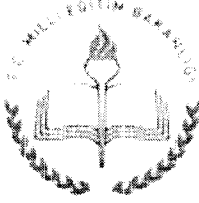
EKLER:

-Yazı(1 sayfa)

DAĞITIM:

Gereği:

Temel Eğitim Okul/Kurum Müdürlükleri
Ortaöğretim Okul/Kurum Müdürlükleri
Yan Kuruluşlar



T.C.
MİLLÎ EĞİTİM BAKANLIĞI
Strateji Geliştirme Başkanlığı

Sayı : 43942091-845-E.12075528
Konu : 2015 Sayıştay Denetim Raporu Hk.
Bilgilendirme (İnternet Bankacılığı)

27.10.2016

DAĞITIM BİRİMLERİNE

6085 sayılı Sayıştay Kanunu, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ve diğer yasal düzenlemeler çerçevesinde Sayıştay Başkanlığınca yürütülen 2015 yılı denetimleri sonucunda hazırlanan Sayıştay Denetim Raporu Bakanlığımıza gönderilmiştir. Söz konusu raporda yer alan bazı bulgular Bakanlığımız merkez ve taşra teşkilatının tamamını ilgilendirdiğinden dolayı uygulamada birliğin sağlanması ve sonraki denetimlerde aynı bulgular ile karşılaşılmasını için aşağıdaki açıklamaya ihtiyaç duyulmuştur.

Özel hesaplarda internet bankacılığının tek kişi tarafından kullanılması ile ilgili olarak:

Bakanlığımız bünyesinde il ve ilçe milli eğitim müdürlükleri tarafından bütçe dışı özel hesaplar tutulmaktadır. Özel hesaplar için belirlenmiş bir muhasebe sistemi bulunmamaktadır. Genel olarak özel hesapların gelir ve giderleri bankalar nezdinde açılmış banka hesaplarında izlenmekte, karar defteri ile birlikte tutulan işletme defteri vb. defterlerle takip edilmektedir. Yapılan harcamalar faturalar ve banka makbuzları ile dosyalanıp arşivlenmektedir.

Bakanlığımız taşra teşkilatı ile yapılan yazışmalarda; il ve veya ilçe milli eğitim müdürlüklerimiz ile okul ve kurumlarımıza ait özel hesaplar için genel olarak internet bankacılığı hesap hareketlerini takip etmek amaçlı alındığı, havale ve EFT gibi işlemlerin yapılmadığı, okul ve kurumlarımızın büyük çoğunluğunda internet bankacılığı işlemi tanımlı hesabı bulunmadığı tespit edilmekle birlikte, bazı okullarımızın internet bankacılığını kullandığı belirlenmiştir.

Bu itibarla; özel hesaplara ait banka işlemlerinin internet bankacılığı üzerinden yürütülmesi amacıyla işlemleri yürüten kişilere tam yetki verildiği fakat kontrol sisteminin kurulmadığı tespit edilmiştir.

Konu ile ilgili olarak daha dikkatli olunması ve yapılacak işlemlerde kontrolü sağlayacak önlemler alınması suretiyle gereğinin yapılmasını arz/rica ederim.

Veysel ERDEL

Bakan a.

Başkan

Dağıtım:
A ve B Planı

Adres:
Elektronik Ağ:
e-posta:

Ayrıntılı bilgi için: Mehmet ÖNER-Mali Hizmetler Uzmanı
Tel: 0312 4131824
Faks: 0312 4187539