TEDAŞ

TÜRKİYE ELEKTRİK DAĞITIM A.Ş.

İÇ KONTROL SİSTEMİ





MİSYON:
Kullanıcı memnuniyetini esas alarak, elektrik dağıtım sektöründe kaliteli hizmetin teminini sağlamak.

VİZYON:
Kaliteli hizmet ve etkin denetim anlayışıyla, kesintisiz enerjinin sağlandığı "Aydınlık Bir Türkiye" hedefine ulaşmak.

TEDAŞ
Gelişim Yönetimi Dairesi Başkanlığı

İç Kontrol Nedir?
İç Kontrolün Temel Yapısı
TEDAŞ'ta İç Kontrol ve Amaç
Rol ve Sorumluluklar
SSS ve İletişim

İç Kontrol Nedir?

İdarenin amaçlarına, belirlenmiş politikalara ve mevzuata uygun olarak faaliyetlerin etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde yürütülmesini, varlık ve kaynakların korunmasını, muhasebe kayıtlarının doğru ve tam olarak tutulmasını, mali bilgi ve yönetim bilgisinin zamanında ve güvenilir olarak üretilmesini sağlamak üzere idare tarafından oluşturulan organizasyon, yöntem ve süreçle iç denetimi kapsayan mali ve diğer kontroller bütünüdür.

- İç kontrol bir süreçtir.
- İç kontrol hedeflere ulaşmaya yöneliktir.
- İç kontrol herkesin işidir.
- İç kontrol yönetimin sorumluluğundadır.
- İç kontrol makul güvence sağlar.
- İç kontrol sistemi sürekli olarak güncellenmektedir.



İç Kontrolün Temel Yapısı

COSO 5 Temel Bileşeni
TEDAŞ İç Kontrol Sistemi, COSO uluslararası çerçevesi esas alınarak yapılandırılmıştır:

Kontrol ortamı

- Etik Değerler ve Dürüstlük
- Misyon, organizasyon yapısı ve görevler
- Personelin yeterliliği ve performansı
- Yetki devri

Risk Değerlendirme

- Planlama ve Programlama
- Risklerin belirlenmesi ve değerlendirilmesi

Kontrol Faaliyetleri

- Planlama ve Programlama
- Kontrol stratejileri ve yöntemleri
- Prosedürlerin belirlenmesi ve belgelendirilmesi
- Görevler ayrılığı
- Hiyerarşik kontroller
- Faaliyetlerin sürekliliği
- Bilgi sistemleri kontrolleri

Bilgi ve İletişim

- Bilgi ve iletişim
- Raporlama
- Kayıt ve dosyalama sistemi
- Hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirilmesi

İzleme

- İç kontrolün değerlendirilmesi
- İç denetim

"İç Kontrol Dinamik ve Sürekli Bir Süreçtir."

TEDAŞ'ta İç Kontrol

Kuruluşumuzda etkin bir İç Kontrol Sisteminin kurulması amacıyla,

- 04.06.2020 tarih ve E.39826 sayılı Makam Olur'u ile İç Kontrol Sistemi çalışmaları başlatılmıştır.
- TEDAŞ İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu ile Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Hazırlama Grubu oluşturulmuştur.
- Hazırlama Grubunun çalışmaları ile mevcut durum analizleri yapılarak ilgili standardın gerekliliklerini sağlamak için Uyum Eylem Planları hazırlanmakta ve resmi web sitesinde yayımlanmaktadır.
- Uyum eylem planları belirli periyotlarla TEDAŞ İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu tarafından değerlendirilmektedir.

GÜVEN • ŞEFFAFLIK • HESAP VEREBİLİRLİK

İç Kontrol Amaçları

- Kamu gelir, gider, varlık ve yükümlülüklerinin etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde yönetilmesini,
- Kamu idarelerinin kanunlara ve diğer düzenlemelere uygun olarak faaliyet göstermesini,
- Her türlü mali karar ve işlemlerde usulsüzlük ve yolsuzluğun önlenmesini,
- Karar oluşturmak ve izlemek için düzenli, zamanında ve güvenilir rapor ve bilgi edinilmesini,
- Varlıkların kötüye kullanılması ve israfını önlenmek ve kayıplara karşı korunmasını sağlamaktır.



Rol ve Sorumluluklar

Üst Yönetim

TEDAŞ'ta iç kontrol sisteminin oluşturulmasını sağlar, işleyişi izler ve gerekli tedbirleri alır.

Harcama Yetkilisi

İç kontrol sisteminin kurulmasından, gereklerinin yerine getirilmesinden, uygulanmasından ve geliştirilmesinden sorumludur.

Strateji Geliştirme Birimleri

İç kontrol sisteminin kurulmasından, gereklerinin yerine getirilmesinden, uygulanmasından ve geliştirilmesinden sorumludur.

Diğer Yöneticiler ve Personeller

İdarenin hiyerarşik kademelerinde yer alan diğer yöneticiler ve personel, görev ve yetki alanları çerçevesinde, iç kontrol sisteminin gereklerinin yerine getirilmesinden ve uygulanmasından sorumludur.



Sıkça Sorulan Sorular

İç Kontrol Bir Denetim midir?

Hayır. İç kontrol bir denetim veya teftiş mekanizması değildir. İşlerin başından itibaren doğru, verimli ve mevzuata uygun yürütülmesini sağlayan yönetsel bir sistemdir.

İç Kontrol Sadece Mali İşleri mi Kapsar?

Hayır. TEDAŞ'ın teknik, idari, hukuki, bilişim ve saha denetimi dahil tüm operasyonel süreçlerini kapsar.

Benim Bireysel Görevim Nedir?

Yazılı prosedürlere uymak, yetki sınırları dahilinde hareket etmek ve süreçlerde tespit ettiğiniz risk ile aksaklıkları amirlerinize bildirmektir.

💡 **Unutmayın!**

İç kontrol sistemi,kurumsal başarımızı ve güvenilirliğimiz artıran ortak sorumluluğumuzdur.

Bizimle İletişime Geçin

📍 **Adres:**
TEDAŞ Genel Müdürlüğü
Nasuh Akar Mah. Türkocağı Cad. No: 2 Çankaya / ANKARA

📧 **E-Posta:**
ickontrol@tedas.gov.tr

🌐 **Web:**
www.tedas.gov.tr

📞 **Birim:**
Gelişim Yönetimi Dairesi Başkanlığı
Kurumsal Gelişim ve İç Kontrol Müdürlüğü

Telefonunuzun kamerası ile QR Kodu taratıp Cumhurbaşkanlığı Uzaktan Eğitim Kapısı üzerinden Kamuda İç Kontrol eğitimi videolarına erişebilirsiniz.