



Hazine Müsteşarlığı

2015 Yılı

Faaliyet Raporu

ANKARA 2016

“Bu sayfa bilinçli olarak boş bırakılmıştır.”

BAKAN SUNUŞU

10. Kalkınma Planı'nda "Ülkemizin büyüme performansının daha yüksek, istikrarlı ve sürdürülebilir bir yapıya kavuşturulması, rekabet gücünün ve toplumun refah seviyesinin artırılması" temel hedef olarak belirlenmiştir.

İlave olarak, kamu kaynaklarının ulusal önceliklere uygun olarak şeffaflık ve hesap verebilirlik ilkeleri çerçevesinde etkili ve verimli bir şekilde kullanılması, iyi yönetişimin sağlanması ve kamu hizmetlerinin kaliteli ve paydaş odaklı üretilmesi, Hükümetimizin diğer önemli önceliklerindendir.

Yukarıda belirtilen hedeflere ulaşılmasında ve ülkemizin kalkınmasında anahtar kurumların başında gelen, ekonomi yönetiminin önemli bir unsuru olan Hazine Müsteşarlığı, 2015 yılında da faaliyetlerini ulusal önceliklerimize, Müsteşarlık stratejik planına ve performans programına uygun bir biçimde başarıyla gerçekleştirmiştir.

Bu çerçevede hazırlanan Hazine Müsteşarlığı 2015 Yılı Faaliyet Raporunun kamuoyunun bilgi ihtiyacını karşılamasını temenni eder, kurumun faaliyetlerinde ve anılan Raporun hazırlanmasında emeği geçen Hazine personeline teşekkür ederim.

Mehmet ŞİMŞEK
Başbakan Yardımcısı

“Bu sayfa bilinçli olarak boş bırakılmıştır.”

MÜSTEŞAR SUNUŞU

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu; kamu kaynaklarının rasyonel harcanmasını ve harcamalarda şeffaflık ile hesap verebilirliği ön plana çıkarırken, kamu idarelerinin faaliyetlerine ilişkin plan ve programlarını stratejik yönetim anlayışı çerçevesinde belirleyerek bütçelerini performans ölçümüne imkân verecek şekilde hazırlamalarını ve gerek faaliyet sonuçlarını gerekse bütçe uygulama sonuçlarını yıllık olarak kamuoyuna raporlamalarını zorunlu kılmıştır.

Kamu mali varlık ve yükümlülük yönetimi, uluslararası ekonomik ilişkiler, sigortacılık ve özel emeklilik alanlarında ülke ekonomisinde önemli görev ve sorumlulukları olan ve merkezi yönetim bütçesinin büyük bir kısmını kullanan Hazine Müsteşarlığının faaliyetleri ve harcamaları konusunda kamuoyunun bilgilendirilmesi ayrı bir önem arz etmektedir.

Bu anlayışla hazırlanan Hazine Müsteşarlığı 2015 Yılı Faaliyet Raporu'nu herkes için faydalı olması temennisiyle kamuoyunun bilgisine sunar, gayretli çalışmalarından dolayı mesai arkadaşlarımı tebrik ederim.

Cavit DAĞDAŞ
Müsteşar V.

Hazine Müsteşarlığı 2015 Yılı Faaliyet Raporu, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu’nun 41’inci maddesi ile “Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelik” hükümleri doğrultusunda hazırlanmıştır.

İÇİNDEKİLER

BÖLÜM 1

1.1. YETKİ, GÖREV VE SORUMLULUKLAR	9
1.2. İDAREYE İLİŞKİN BİLGİLER	10
1.2.1. Örgüt Yapısı	10
1.2.2. Fiziksel Yapı	10
1.2.3. Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar	12
1.2.4. İnsan Kaynakları	13
1.2.5. Görevler ve Sunulan Hizmetler	14
1.2.6. Yönetim ve İç Kontrol Sistemi	14

BÖLÜM 2

2.1. AMAÇLAR ve HEDEFLER	24
2.2. TEMEL POLİTİKALAR ve ÖNCELİKLER	25

BÖLÜM 3

3.1. MALİ BİLGİLER	28
3.1.1. Bütçe Uygulama Sonuçları	28
3.1.2. Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar	29
3.1.3. Ön Mali Kontrol	31
3.1.4. Mali Denetim Sonuçları	31
3.2. PERFORMANS BİLGİLERİ	32
3.2.1. Faaliyet ve Proje Bilgileri	32
3.2.2. Diğer Faaliyetler	47
3.2.3. Müsteşarlık Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Yayınlar ve İstatistikler	48
3.2.4. Performans Sonuçları ve Değerlendirilmesi	50
3.2.5. Performans Bilgi Sisteminin Değerlendirilmesi	59

BÖLÜM 4

4.1. KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ	62
--	----

EKLER

EK-1 HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI BİLGİ SİSTEMLERİ	64
EK-2 DARPHANE VE DAMGA MATBAASI GENEL MÜDÜRLÜĞÜNÜN DÖNER SERMAYE HESABINA İLİŞKİN BİLGİLER	67
EK-3 ÜST YÖNETİCİNİN İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI	69
EK-4 MALİ HİZMETLER BİRİM YÖNETİCİSİNİN BEYANI	71

ŞEKİLLER LİSTESİ

Şekil 1: Hazine Müsteşarlığı Organizasyon Şeması	11
Şekil 2: Hazine Müsteşarlığı GZFT Analizi Sonuçları	62

TABLolar LİSTESİ

Tablo 1: Bilgi ve Teknoloji Kullanımında Yararlanılan Araçlar	12
Tablo 2: Müsteşarlığın Amaç ve Hedefleri	24
Tablo 3: Ödenek ve Harcama Bilgileri Tablosu	30
Tablo 4: 2015 Yılı İç Denetim Faaliyetleri Tablosu	31
Tablo 5: Faaliyet Özet Tablosu	32
Tablo 6: “KİT’lerin Uluslararası Kurumsal Yönetim İlkeleri ile Uyumlu Bir Çerçeve Faaliyet Göstermelerinin Sağlanması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	37
Tablo 7: “Avrupa Birliği Katılım Öncesi Mali İşbirliği Kapsamında Sağlanan Fonların Etkin Kullanımının Sağlanması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	38
Tablo 8: “Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün Üretim ve Dağıtım Faaliyetlerinin Zamanında Gerçekleştirilmesi, Ürün Güvenlik Unsurlarının Güçlendirilmesi, Mal ve Hizmet Üretimindeki Potansiyelden Daha Fazla Yararlanılması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	39
Tablo 9: “Ülkemizin Uluslararası Ekonomik ve Finansal Kuruluşlar ve Platformlarla İlişkilerinin Geliştirilmesi, Bu Kuruluşlar ve Platformlardaki Temsil Gücümüzün Artırılması ve Uluslararası Kalkınma Bankalarının İmkânlarından Daha Fazla Yararlanılması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	40
Tablo 10: “Ülkemizce Yurtdışına Sağlanan Kredi, Hibe, Yardım ve Garanti Benzeri İmkânların Kalkınma için Uluslararası İşbirliği Hedef ve Stratejisi Çerçevesinde Etkin Bir Şekilde Kullanılması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	41
Tablo 11: “Sigortalılık Oranlarının Artırılması ve Sigortacılık ve Özel Emeklilik Ürünlerinin Yaygınlaştırılması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	42
Tablo 12: “Gözetim ve Denetim Sisteminin Güçlendirilmesi” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	43
Tablo 13: “Finansal Ürün ve Hizmetlerin Etkinliğinin Artırılması, Yeni Ürün ve Hizmetlerin Geliştirilmesi” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	43
Tablo 14: “Finansal Tabana Yayılma Stratejisinin Oluşturulması ve Uygulanması, Bu Alanda Ülkemizin Uluslararası Kuruluş ve Platformlarda Etkinliğinin Artırılması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	44
Tablo 15: “Devlet Desteklerinde Ölçülebilirliğin, Öngörülebilirliğin, Şeffaflığın ve Etkinliğin Sağlanması İçin Uygulamaların Bir Bütün Halinde İzlenmesi” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	45
Tablo 16: “İç Kontrol Sisteminin Stratejik Yönetimin Etkinliğini Artıracak Şekilde Geliştirilmesi” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	45
Tablo 17: “İnsan Kaynakları Yönetiminin ve Destek Hizmetlerinin Geliştirilmesi” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	45
Tablo 18: “Bilişim Hizmetlerinin Kurumsal İhtiyaçları Etkin, Verimli ve Güvenli Bir Şekilde Karşılama ve Kullanıcı Memnuniyetini Artırmak Amacıyla Geliştirilmesi” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	46
Tablo 19: “Hazine Kontrolörleri Kurulu Denetimlerinde Denetim Standartlarına Uyumun Artırılması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	47
Tablo 20: Hazine Müsteşarlığı Birimleri Tarafından Yayımlanan Süreli Rapor ve İstatistikler	48
Tablo 21: “Kamu Mali Varlık ve Yükümlülüklerini Etkin Biçimde Yönetmek” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu	51
Tablo 22: “Ülkemizin Uluslararası Ekonomik ve Finansal Sistemdeki Etkinliğini Artırmak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu	54

Tablo 23: “Sigortacılık Sektörünün ve Özel Emeklilik Sisteminin Gelişimini Hızlandırmak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu	55
Tablo 24: “Finansal Ürün ve Hizmetlerde Çeşitliliği, Derinliği ve Tabana Yayılmayı Artırmak Suretiyle Finansal Sistemi ve İstikrarı Güçlendirmek” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu	56
Tablo 25: “Devlet Desteklerinde Etkinlik ve Verimliliğin Sağlanmasına Katkıda Bulunmak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu	57
Tablo 26: “Kurumsal Yönetimi Güçlendirmek” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu.....	57
Tablo 27: Darphane ve Damga Matbaası Döner Sermaye İşletmesi 2014-2015 Yılları Gelir Tablosu	67
Tablo 28: Darphane ve Damga Matbaası Döner Sermaye İşletmesi 2014 ve 2015 Yılları Bilançosu .	68

KISALTMALAR

AB	Avrupa Birliği
ABD	Amerika Birleşik Devletleri
BKS	Bireysel Katılım Sermayesi
CMMI	Yetenek Olgunluk Model Entegrasyonu (Capability Maturity Model Integration)
COBIT	Bilgi ve İlgili Teknolojiler İçin Kontrol Hedefleri (Control Objectives for Information and Related Technology)
ÇTTH	Çalışanları Tasarrufa Teşvik Hesabı
DASK	Doğal Afet Sigortaları Kurumu
DDBS	Devlet Destekleri Bilgi Sistemi
DEİ	Dış Ekonomik İlişkiler Genel Müdürlüğü
DİBS	Devlet İç Borçlanma Senetleri
EBYS	Elektronik Belge Yönetim Sistemi
EKA	Ekonomik Araştırmalar Genel Müdürlüğü
EKA-BİM	Ekonomik Araştırmalar Genel Müdürlüğü-Bilgi İşlem Merkezi
EKK	Ekonomi Koordinasyon Kurulu
FİK	Finansal İstikrar Komitesi
FSB	Finansal İstikrar Kurulu (Financial Stability Board)
GSYİH	Gayrisafi Yurtiçi Hâsıla
HKK	Hazine Kontrolörleri Kurulu
HMMBS	Hazine Müsteşarlığı Muhasebe Bilgi Sistemi
IAIS	Uluslararası Sigorta Denetçileri Birliği (International Association of Insurance Supervisors)
IIF	Uluslararası Finans Enstitüsü (Institute of International Finance)
IMF	Uluslararası Para Fonu (International Monetary Fund)
İDKK	İç Denetim Koordinasyon Kurulu
İKRYK	İç Kontrol ve Risk Yönetimi Yönlendirme ve Koordinasyon Komitesi
İMİ	İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı
İSEDAK	İslam İşbirliği Teşkilatı Ekonomik ve Ticari İşbirliği Daimi Komitesi
ISO	Uluslararası Standart Organizasyonu (International Organization for Standardization)

KAF	Kamu Finansmanı Genel Müdürlüğü
KBS	Kamu Harcama ve Muhasebe Bilişim Sistemi
KGF	Kredi Garanti Fonu
KHK	Kanun Hükmünde Kararname
KİT	Kamu İktisadi Teşebbüsü
KOBİ	Küçük ve Orta Büyüklükteki İşletmeler
KSKİ	Kamu Sermayeli Kuruluş ve İşletmeler Genel Müdürlüğü
MSK	Mali Sektörle İlişkiler ve Kambiyo Genel Müdürlüğü
NTAS	Nakit Talebi Aktarım Sistemi
OECD	İktisadi İşbirliği ve Kalkınma Teşkilatı (Organisation for Economic Co-operation and Development)
ORYBS	Operasyonel Risk Yönetimi Bilgi Sistemi
SDK	Sigorta Denetleme Kurulu Başkanlığı
SGDB	Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı
SGM	Sigortacılık Genel Müdürlüğü
TARSİM	Tarım Sigortaları Havuzu
TBMM	Türkiye Büyük Millet Meclisi
TMSF	Tasarruf Mevduat Sigorta Fonu
TOKİ	Toplu Konut İdaresi Başkanlığı
TSE	Türk Standartları Enstitüsü
WAN	Geniş Alan Ağı (Wide Area Network)

BÖLÜM 1

GENEL BİLGİLER

HAZİNE MÜSTEŞARLIĞININ MİSYONU

Ekonominin tüm aktörleriyle işbirliği içerisinde, şeffaf, hesap verebilir ve etkin bir şekilde; kamu mali varlık ve yükümlülüklerini yönetmek, uluslararası mali ve ekonomik ilişkileri yürütmek ve geliştirmek, ekonomik, finansal ve sektörel politikalar ile düzenlemelerin oluşturulmasına katkıda bulunmak ve devlet desteklerini izlemektir.

HAZİNE MÜSTEŞARLIĞININ VİZYONU

Ülkemizin rekabetçi ekonomi, güçlü finansal sektör, sağlam kamu maliyesi ve uluslararası sistemde etkin rol hedeflerine ulaşmasında öncü, yurtiçinde ve yurtdışında saygın, kurumsal yönetimde örnek bir kurum olmaktır.

1.1. YETKİ, GÖREV VE SORUMLULUKLAR

Hazine Müsteşarlığı'nın görevleri, 4059 sayılı *Hazine Müsteşarlığı'nın Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun*'da aşağıdaki gibi belirlenmiştir:

- Ekonomi politikalarının tespitine yardımcı olmak,
- Hazine işlemleri ve kamu finansmanına ilişkin faaliyetleri yürütmek,
- Kamu sermayeli kuruluş ve işletmeler ile devlet iştiraklerine ilişkin pay sahipliğinin gerektirdiği faaliyetleri yürütmek,
- İkili ve çok taraflı dış ekonomik ilişkileri düzenlemek,
- Uluslararası ve bölgesel ekonomik ve mali kuruluşlarla ilişkileri yürütmek,
- Yabancı ülke ve kuruluşlardan borç ve hibe alınması ve verilmesine ilişkin işlemleri yürütmek,
- Ülkenin finansman politikaları çerçevesinde sermaye akımlarına ilişkin düzenleme ve işlemleri yapmak ve kambiyo rejimine ilişkin faaliyetleri yürütmek,
- Sigortacılık sektörüne ilişkin izleme ve düzenleme faaliyetlerini yürütmek,
- Devlet destekleri ilke ve esaslarını belirlemek üzere araştırma ve çalışmalarda bulunmak, devlet desteklerini izlemek, değerlendirmek,
- İlgili mevzuatla verilen diğer görevleri yerine getirmek.

Hazine Müsteşarlığı, 637 sayılı KHK ile 4059 sayılı Teşkilat Kanunu uyarınca, *Finansal İstikrar Komitesinin* (FİK) sekreteryaya görevini yürütmektedir. Ayrıca, 5838 sayılı Kanuna göre kurulan ve Başbakan Yardımcısı Sn. Mehmet ŞİMŞEK'in başkanlığını yürüttüğü *Ekonomi Koordinasyon Kurulunun* (EKK) hâlihazırda sekreteryaya görevini de yerine getirmektedir.

Hazine Müsteşarlığı'nın bağlı kuruluşu olan Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü'nün görevleri, 234 sayılı *Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü'nün Kuruluş ve Görevleri Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamede* aşağıdaki gibi belirlenmiştir:

- İlgili Kanunlar gereğince Hazine Müsteşarlığı'nca tedavüle çıkarılması kararlaştırılan madeni ufaklık para ve madeni hatıra paraları basmak ve dağıtmak,
- Cumhuriyet altın sikkeleri ile cumhuriyet ziynet altınlarını basmak,
- Resmi kuruluşlarca hatıra madalyonu mahiyetinde olmayıp, belirli amaçlarla belirli kişilere dağıtılan madalyaları imal etmek,
- Kıymetli madenlerden ve taşlardan mamul süs ve ziynet eşyalarının kontrollerini yapmak, ticaretini düzenlemek amacı ile standartlar tespit etmek,
- Resmi mühürleri imal etmek ve resmi mühür sicilini tutarak, resmi mühür beratlarını tanzim etmek,
- Hazinenin para, madalyon ve madalya arşivini oluşturmak,
- Her çeşit harç, damga ve cezaevleri yapı pullarını ve değerli kâğıtları basmak, bastırmak ve dağıtmak ve Hazine Müsteşarlığı'nca verilecek diğer görevleri yapmak.

1.2. İDAREYE İLİŞKİN BİLGİLER

1.2.1. Örgüt Yapısı

Hazine Müsteşarlığı, Başbakanlığa bağlı bir kuruluştur. Başbakan, Hazine Müsteşarlığı ile ilgili yetkilerini Başbakan Yardımcısı vasıtasıyla kullanmaktadır.

Hazine Müsteşarlığı bünyesinde merkez ve yurt dışı teşkilatları bulunmaktadır. Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü, bağlı kuruluş; Merkezi Finans ve İhale Birimi ise ilgili kuruluş statüsündedir.

Müsteşar, Hazine Müsteşarlığının üst yöneticisidir. Müsteşarlıkta, 2 Müsteşar Yardımcısı görev yapmaktadır (Şekil 1).

1.2.2. Fiziksel Yapı

Merkez Teşkilatı: Hazine Müsteşarlığı merkez teşkilatı, İnönü Bulvarı No:36 Emek Çankaya/Ankara adresinde bulunan yerleşkede hizmet vermektedir. Yerleşke, 1 adet ana bina (A Blok) ile 5 adet ek binadan (B, C, D, E ve F Blokları) oluşmaktadır. Yerleşke içinde kütüphane ve 344 kişi kapasiteli konferans salonu bulunmaktadır. İlave olarak, Bosna Hersek Caddesi No:29 Emek Çankaya/Ankara adresinde bulunan ek binada da hizmet verilmektedir. Yerleşke toplam 67.018 m² kullanım alanına sahiptir. Yerleşkeye bitişik ek hizmet binasının kullanım alanı ise 4.926 m²'dir.

Hazine Kontrolörleri Kuruluna bağlı İstanbul Grup Başkanlığı, İstiklal Caddesi, Balo Sokak, No:2, Beyoğlu/İstanbul adresinde faaliyet göstermektedir.

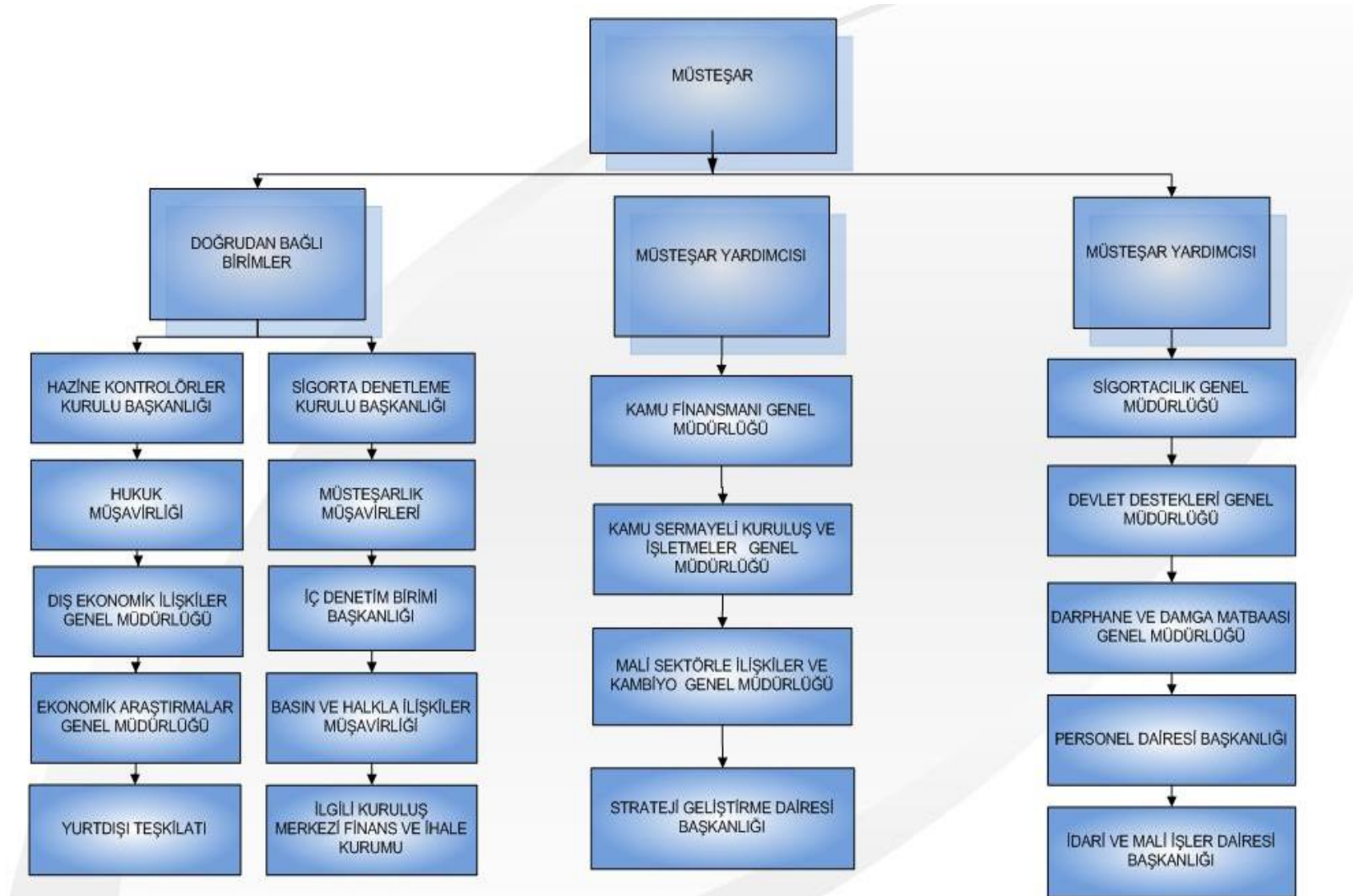
Sigorta Denetleme Kuruluna bağlı İstanbul Grup Başkanlığı, Aytar Caddesi Korukent Yolu Aydın Sokak No:1 Kat:2 I. Levent/İstanbul adresinde faaliyet göstermektedir.

Kurum personelinin kullanımına tahsis edilen 187 adet lojman mevcuttur.

Kurumun hizmetlerinde kullanılan 20 kiralık otomobil, 1'i kiralık 2 minibüs ve 1 pikap olmak üzere toplam 23 adet taşıt mevcuttur.

Yurt Dışı Teşkilatı: Hazine Müsteşarlığının yurt dışı teşkilatı, 30 ülkede toplam 35 noktada hizmet vermektedir. Yurt dışı teşkilatına ilişkin bilgilere www.hazine.gov.tr adresinden ulaşılabilmektedir.

Bağlı Kuruluş: Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü ana hizmet binası "Dikilitaş Mahallesi Yenidoğan Sokak No.55 Beşiktaş/İstanbul" adresinde bulunmaktadır. Ana hizmet binası 15.190 m² arsa üzerinde yaklaşık 10.527 m², alan üzerine kuruludur. Ayrıca, matbaa bölümü faaliyetlerinin yürütüldüğü "Orhantepe Mahallesi Tekel Caddesi No:6 Cevizli Kartal/İstanbul" adresinde ek hizmet binası yer almaktadır. Ek hizmet binası 44.889,64 m² yerleşke üzerinde, 24.610 m² kapalı alana sahiptir.



Şekil 1: Hazine Müsteşarlığı Organizasyon Şeması

1.2.3. Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar

Mevcut Durum: Hazine Müsteşarlığı bilişim sistemleri, etkin bir bilişim ve iletişim teknolojileri alt yapısına sahiptir. Bilişim altyapısı;

1. Yerel Bilgisayar Ağı,
2. Geniş Alan Ağı (WAN),
3. Sunucular,
4. Kullanıcı Bilgisayarları

bileşenlerinden oluşmaktadır.

Altyapı ve üzerinde çalışan bilgi sistemleri için sayıları Tablo 1’de sayıları verilen donanım kullanılmaktadır.

Tablo 1: Bilgi ve Teknoloji Kullanımında Yararlanılan Araçlar

Araçlar		Adet	
		2014	2015
Bilgisayar	Kişisel Bilgisayar	1.576	1.568
	Diz Üstü Bilgisayar	341	308
	Terminal Bilgisayar (Thin Client)	10	8
	Tablet PC	0	1
Diğer Donanım	Yazıcı	562	477
	Projektör	28	26
	Faks	61	59
	Fotokopi Makinesi	76	65
	Tarayıcı	55	57
Sistem Odası	Sunucular	90	92
	Klima	55	51
	Kesintisiz Güç Kaynağı	86	84
	Yönlendiriciler	8	7
	Ağ Anahtarları	32	33

* 31 Aralık 2015 itibarıyla aktif kullanımda olan araçlardır.

Hazine Müsteşarlığının temel faaliyetlerini yürütmek ve raporlamak amacıyla bilgi sistemleri kullanılmaktadır. Bu sistemlerin başlıcaları; İç ve Dış Borç Bilgi Sistemi, Alacak Bilgi Sistemi, Kur ve Faiz Sistemi, Sermaye İhracı Bilgi Sistemi, Sigortacılık Gözetim Sistemi ve Kamu İşletmeleri Veri İzleme Sistemi olup ayrıntılı bilgiler EK-1’de yer almaktadır.

Kamuoyunun bilgilendirilmesi amacıyla www.hazine.gov.tr adresinden Türkçe ve İngilizce olarak internet sitesi hizmeti verilmektedir. İnternet sitesinde ana hizmet, denetim ve danışma birimleri ile yardımcı hizmet birimlerinin görev, sorumluluk ve faaliyetlerine ilişkin ayrıntılı bilgiler sunulmaktadır. Ayrıca, kurum içi bilgi ve belge paylaşımına imkân sağlayacak şekilde intranet sitesi de faaliyette bulunmaktadır.

1.2.4. İnsan Kaynakları

Hazine Müsteşarlığında merkez ve yurt dışı teşkilatları ile bağlı kuruluş olan Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünde toplam 1.719 personel istihdam edilmektedir.

1.2.4.1. Merkez Teşkilatı

Hazine Müsteşarlığı merkez teşkilatında toplam 1.323 personel fiilen çalışmaktadır. Toplam personelin %58'i ana hizmet, %13'ü denetim, %5'i danışma, %24'ü ise yardımcı hizmet birimlerinde istihdam edilmektedir.

1.2.4.2. Bağlı Kuruluş

Hazine Müsteşarlığı bağlı kuruluşu olan Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünde 374 personel fiilen çalışmaktadır.

1.2.4.3. Yurt Dışı Teşkilatı

Hazine Müsteşarlığının 30 ülkedeki 35 farklı şehirde bulunan Yurt Dışı Teşkilatı, 42 kadro ile hizmet vermektedir. Yurt Dışı Teşkilatı; Büyükelçilikler ve Başkonsolosluklara bağlı olarak çalışan ekonomi baş/müşavirlikleri (30 adet) ve ekonomi ataşelikleri (5 adet) ile Birleşmiş Milletler Teşkilatı, Dünya Ticaret Örgütü ve OECD gibi uluslararası örgütler nezdinde bulunan Türkiye Daimi Temsilcilikleri bünyesinde yer alan Daimi Temsilci Yardımcılığı (1 adet) ve ekonomi baş müşavirliklerinden/müşavirliklerinden (6 adet) oluşmaktadır.

Yurt Dışı Teşkilatında görev yapmakta olan Müsteşarlık personeli sayısı 12'dir.

Bunun yanında,

- Dünya Bankası'nda 11,
- Uluslararası Para Fonu'nda 3,
- Avrupa İmar ve Kalkınma Bankası'nda 2,
- Alman Kalkınma Bankası'nda 1,
- Uluslararası Finans Enstitüsü'nde 1,
- Avrupa Konseyi Kalkınma Bankası'nda 2,
- Asya Kalkınma Bankası'nda 1,
- Ekonomik İşbirliği Teşkilatında 2,
- İslam Kalkınma Bankası 1 kişi

olmak üzere ülkemizin üyesi bulunduğu uluslararası kuruluşlarda ilgili mevzuat çerçevesinde Müsteşarlıktan ücretsiz izin alarak çalışmakta olan personel sayısı 24'tür.

2015 yılı Aralık sonu itibarıyla yurt dışında lisansüstü eğitim görmekte olan Hazine Müsteşarlığı personeli sayısı 34'tür. Dünya Bankası Global İslami Finans Merkezinde staj yapan personel sayısı ise 1'dir.

1.2.5. Görevler ve Sunulan Hizmetler

Hazine Müsteşarlığı tarafından bu Raporun, “1.1 Yetki, Görev ve Sorumluluklar” bölümünde yer alan hususlar çerçevesinde hizmet sunulmaktadır.

İlave olarak, 31.07.2009 tarih ve 27305 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan “Kamu Hizmetlerinin Sunumunda Uyulacak Usul ve Esaslara İlişkin Yönetmelik” uyarınca Hazine Müsteşarlığı hizmet envanteri Müsteşarlık internet sitesinde yayımlanmıştır.

1.2.6. Yönetim ve İç Kontrol Sistemi

Hazine Müsteşarlığına uygulanan stratejik yönetim ve performans yönetimi, iç kontrol sistemi, risk yönetim sistemi, bilişim teknolojileri yönetimi ve kalite yönetim sistemi hakkındaki bilgiler aşağıdaki bölümlerde yer almaktadır.

1.2.6.1. Stratejik Yönetim ve Performans Yönetimi

Hazine Müsteşarlığı Stratejik Planı (2014-2018); 10. Kalkınma Planı başta olmak üzere ulusal politika belgeleri çerçevesinde, en iyi uygulamalar, ilgili mevzuat ve literatür dikkate alınarak hazırlanmıştır.

Hazine Müsteşarlığı bütçeleme, faaliyet raporu ve performans programı hazırlama ve ön mali kontrol süreçleri Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı (SGDB) koordinasyonunda, uluslararası iyi uygulamalar ışığında, sistematik ve katılımcı bir biçimde yürütülmektedir. Bu kapsamda, Müsteşarlık performans programları 2009 yılından itibaren Stratejik Plan ile bağlantılı olarak her yıl hazırlanmakta ve uygulanmaktadır. Müsteşarlık bütçesi de 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu’nun getirdiği ilke ve esaslar çerçevesinde, stratejik plan ve performans programları ile hizmet gereklerine uygun olarak hazırlanmakta ve uygulanmaktadır.

Müsteşarlık harcama birimlerinin faaliyet ve bütçe uygulama sonuçları, performans ölçümüne imkân verecek şekilde hazırlanmakta ve yıllık faaliyet raporları aracılığıyla üst yöneticiye raporlanmaktadır. Harcama yetkilileri, yetki ve sorumlulukları kapsamındaki iş ve işlemlerinin amaç ve hedeflere, iyi mali yönetim ilkelerine ve mevzuata uygun olarak gerçekleştirildiğini söz konusu raporlar aracılığıyla üst yöneticiye beyan etmektedirler.

Hazine Müsteşarlığı Faaliyet Raporları; SGDB tarafından, harcama birimleri faaliyet raporları esas alınarak yıllık olarak hazırlanmakta ve kamuoyuna sunulmaktadır. Hazine Müsteşarlığı Faaliyet Raporlarının uluslararası standartlarda olmasına önem verilmektedir.

İlave olarak, Müsteşarlık stratejik yönetim ve performans yönetimi kapasitesinin geliştirilmesini teminen, eğitim faaliyetleri düzenlenmekte, çeşitli eğitim programları ve projelere katılım sağlanmaktadır.

1.2.6.2. İç Kontrol Sistemi

Hazine Müsteşarlığı iç kontrol sistemi; kontrol ortamı, risk değerlendirme, kontrol faaliyetleri, bilgi ve iletişim ile izleme bileşenleri bazında değerlendirilmiş olup temel hususlar aşağıda belirtilmiştir.

a) Kontrol Ortamı

Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Sistemine ilişkin yapılanma, görev ve sorumluluklar ile anılan sistemin çalışma usul ve esaslarını düzenleyen ve 18/07/2011 tarih ve 799 sayılı Müsteşarlık Makamı Onayı'yla yürürlüğe giren "Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Yönergesi" ve mezkûr yönergeye istinaden Müsteşarlık iç kontrol çalışmalarının ve iç kontrol sisteminin gözetimini teminen oluşturulan *İç Kontrol ve Risk Yönetimi Yönlendirme ve Koordinasyon Komitesinin* (İKRYK) çalışmaları doğrultusunda hazırlanan ve Müsteşarlık Makamınca onaylanan "Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Eylem Planı" çerçevesinde Müsteşarlıkta iç kontrol sisteminin güçlendirilmesine yönelik çalışmalar devam etmektedir.

Müsteşarlık çalışanları, "Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri ile Başvuru Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik" çerçevesinde hizmet sunmakla yükümlüdürler. Bu kapsamda, söz konusu Yönetmelik uyarınca, "Hazine Müsteşarlığı Etik Komisyonu" oluşturulmuş olup "Kamu Görevlileri Etik Sözleşmesi" tüm kurum personeline imzalatılmıştır.

Müsteşarlık personeline yönelik Kamu Etik Kuralları ve uygulanması konularında 3 farklı tarihte farkındalık programı düzenlenmiştir. Ayrıca, Kamu Etik Kurulu tarafından elektronik ortamda hazırlanan interaktif eğitimin Müsteşarlık personeline alınması sağlanmış ve konu hakkında yapılan çalışmalar ve eğitim materyali için kurumsal intranet sitesinde bir modül oluşturulmuştur. İlave olarak, kurumsal intranet sitesinden Müsteşarlık Etik Komisyonuna erişim imkânı getirilmiştir.

Müsteşarlıkça, faaliyetlerde dürüstlüğe, saydamlığa, hesap verebilirliğe, ilgili mevzuata tam uygunluğa ve stratejik planda yer alan temel ilke ve değerlere bağlılığa büyük önem verilmektedir.

Stratejik plan, performans programı ve faaliyet raporu başta olmak üzere diğer kurumsal rapor ve istatistiklerin elektronik ortamda ve basılı olarak dağıtılması yoluyla Müsteşarlık faaliyetlerine ilişkin detaylı bilgiler hem kamuoyu hem de kurum personeli ile paylaşılmaktadır. İlave olarak, üst yönetimin birimlerle periyodik toplantılar yapması yoluyla stratejik plan, performans programı ve faaliyet raporunda yer alan vizyon, misyon, temel amaç ve hedefler gibi stratejik öğeler gündeme getirilmekte, birimlerde düzenlenen toplantılar vasıtasıyla da söz konusu amaç ve hedeflerin gerçekleştirilmesine yönelik görev dağılımı ilgili Müsteşarlık personeli ile paylaşılmaktadır.

İlave olarak Müsteşarlık birimlerinde, organizasyon şemalarının gösterilmesi ve alt birimler bazında görevlerin yazılı olarak listelenmesi amacıyla oluşturulan "Birim Teşkilat Yönergeleri", görev dağılımı ve organizasyonel değişiklikler neticesinde güncellenmektedir.

Müşterilerlik faaliyet alanında; işlerin bileşenlerinin neler olduğu, nasıl ve ne zaman yapıldığı, mevzuata uygun şekilde yapılabilmesi için işi yapan personelde bulunması gereken niteliklerin neler olduğu gibi sorulara sistematik olarak cevap verebilmek için iş analizi çalışmaları yürütölmektedir. Bu kapsamda, iş analizi eğitim hizmeti alınmıştır. Ayrıca, tüm personelden veri toplamak amacıyla elektronik ortamda bir iş analizi formu oluşturulmuştur. Analiz formunda kullanılmak üzere, birim iş envanterleri oluşturulmuş ve görev-personel eşleşmesi sağlanarak veri tabanına aktarılmıştır. İş analiz formunun Müşterilerlik personeline doldurulması ve yapılan çalışmalar sonucunda elde edilecek verilerin analizine ilişkin çalışmalar devam etmektedir.

Müşterilerlik İç Kontrol Sisteminin Güçlendirilmesi Projesi kapsamında; birim bazlı süreç hiyerarşilerinin oluşturulması, süreç kartlarının hazırlanması ve süreçlerin görsel olarak modellenmesi ile kontrol ve onay aşamalarının gerçekleştirildiğı Süreç Yönetimi Projesi ile kurulan sistem üzerinden, kurumsal süreç yönetimi metodolojisi esas alınarak, kurumsal süreçlerde gerekli güncelleme ve takip çalışmaları yürütölmüştür. Bahse konu proje kapsamında ayrıca; SGDB tarafından Süreç Bazlı Sorumluluk Matrisi Oluşturma Rehberi hazırlanmış ve anılan rehber esas alınarak hizmet birimleri tarafından süreçlerdeki hazırlama, paraf, kontrol, imza, onay, bilgi ve kayıt/arşiv rolleri tanımlanmıştır.

Modellenen birim süreçlerine ilişkin performans göstergeleri tanımlanmasına yönelik bir rehber hazırlanmış ve birimlere rehberin kullanımı hakkında bilgi verilmiştir. Bu doğrultuda birimler tarafından performans göstergelerine ilişkin çalışmalar tamamlanarak, Kalite Güvence Ekibi tarafından incelenmek üzere İç Denetim Başkanlığına iletilmiştir. Geri bildirimler sonucunda performans göstergelerine son şekli verilerek, göstergeler Süreç ve Performans Yönetim Çözümüne süreçlerle ilişkilendirilerek aktarılmıştır. 2016 yılı itibarıyla, süreç bazlı performans göstergelerinin anılan sistem üzerinden veri girişlerinin yapılması ve takip edilmesi planlanmaktadır.

Mesleki yeterlilik, etkin ve sistematik bir şekilde yürütölen Müşterilerlik hizmet içi eğitim faaliyetleri ile sağlanmaktadır. Eğitim ihtiyaçları kurum, birimler ve unvanlar bazında belirlenmekte ve yıllık eğitim planları katılımcı bir biçimde oluşturulmaktadır. Bu kapsamda, alınması zorunlu eğitimlerin yanı sıra, gönüllölük esasına dayalı kişisel ve mesleki gelişim eğitimleri de düzenlenmektedir. Ayrıca, ihtiyaç duyulan konularda, personelin yurt içinde ve yurt dışında ilgili kurum/kuruluşlardan eğitim alması sağlanmaktadır.

Müşterilerlik birimlerinde oluşturulan çeşitli iç düzenlemeler vasıtasıyla bazı yetkiler ilgili mevzuat çerçevesinde, üst yöneticiler tarafından, devredilen yetkinin önemi göz önünde bulundurularak konuya yeterliliğı olan personele yazılı olarak devredilmekte ve anılan devir işlemi birim personeline duyurulmaktadır.

İç ve dış paydaşlar tarafından öneri ve şikâyetlerin iletilmesine, iletilen öneri ve şikâyetlerin kaydedilmesine, raporlanmasına ve değerlendirilmesine ilişkin Müşterilerliğimiz İnternet Siteleri

Yürütme Komitesi tarafından sistem tasarımı önerisi geliştirilmiş; anılan tasarım önerisi Yönetim Komitesine sunulmuş ve Komitece uygun görülmüştür. Bu çerçevede ilgili mekanizma tesis edilmiştir.

Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği Kontrol Ortamı Standardı 2.7. de belirtilen “*Her düzeydeki yöneticiler verilen görevlerin sonucunu izlemeye yönelik mekanizmalar oluşturmalıdır.*” genel şartına istinaden Ekonomik Araştırmalar Genel Müdürlüğü Bilgi İşlem Merkezi (EKA-BİM) tarafından geliştirilen sistem Başkanlığımızda pilot uygulamaya konulmuştur. Pilot çalışma ile elektronik ortamda görev atamalarının yapılması, sonuçlarının izlenmesi ve raporlanması amaçlanmıştır.

SGDB tarafından yetki devri eğitim materyali (doküman ve video) hazırlanmıştır. Ayrıca, tüm birimlerde yürürlükte olan imza ve yetki devirleri konsolide edilmiştir. Diğer taraftan, yürürlükte olan ve geçmiş tüm yetki/imza devirlerinin takip edilebilmesi amacıyla internet tabanlı bir takip mekanizması tasarlanmıştır.

b) Risk Değerlendirme

Müsteşarlıkta Kurumsal Risk Yönetimi sistemi kurmasına yönelik çalışmalar devam etmektedir. Konuya ilişkin ayrıntılı açıklamalar bu Raporun “1.2.6.3. Risk Yönetimi Sistemi” bölümünde yer almaktadır.

c) Kontrol Faaliyetleri

Kurum taşınır ve taşınmaz varlıklarının dönemsel kontrolü ve güvenliği, ilgili mevzuat çerçevesinde; bilgi varlıklarının sınıflandırılması, sayımı ve güvenliği ise “*Bilgi Güvenliği Politika Belgesi*” çerçevesinde gerçekleştirilmektedir.

İlgili mevzuatta sadece 1 milyon TL’yi aşan mal ve hizmet alımları ile 2 milyon TL’yi aşan yapım işlerinin ön mali kontrole tabi tutulması zorunlu kılınmasına rağmen, Hazine Müsteşarlığında ihaleye konu olan her türlü işlem SGDB tarafından ön mali kontrole tabi tutulmaktadır.

Görevler ayrılığı ilkesine uygun olarak, harcama işlemleri, ilgili harcama birimi tarafından yapılmaktadır. Personel giderleri ile mal ve hizmet alımlarına ilişkin muhasebe işlemleri Maliye Bakanlığına bağlı muhasebe birimlerince; iç ödemeler, dış ödemeler ve devlet borçlarına ilişkin işlemlerin gerçekleştirilmesi ve muhasebeleştirilmesi ise Kamu Finansmanı Genel Müdürlüğü (KAF) bünyesindeki muhasebe birimlerince gerçekleştirilmektedir.

Hazine Müsteşarlığı Merkez Teşkilatınca yararlanılan bilgisayar ağı üzerindeki ortak alanlarda kullanılan Ana Dizin Yapısının standardize edilmesi, bu alanlara yönelik erişim yetkilerinin yönetilmesine ilişkin kuralların tanımlanması, kurumsal hafızayı güçlendirmek ve iş sürekliliğine katkı sağlamak için ortak alanların kullanımının daha kolay, kontrollü, etkili ve verimli hale getirilmesini temin etmek amacıyla EKA-BİM tarafından birimler bazında çalışma yürütülmüştür.

SGDB tarafından Kritik Süreçlerin Belirlenmesi Rehberi oluşturulmuş ve birimler tarafından anılan rehber esas alınarak iş süreçlerinden kritik olanlar belirlenmiştir. İlâveten SGDB tarafından hazırlanan Rehber Hazırlama Kılavuzu esas alınarak, birimlerce kritik süreçler için rehber hazırlama ve mevcut rehberleri uyumlaştırma çalışmaları yürütülmüştür.

Kurumda, bilgi teknolojilerine yönelik olarak bir felaket kurtarma merkezi faaliyet göstermektedir.

Müsteşarlıkta hâlihazırda devam eden risk çalışmaları kapsamında Birimlerce riskler ve bunlara ilişkin kontrol faaliyetleri belirlenerek risk kayıt tablolarına işlenmiş ve SGDB tarafından kavramsal açıdan iyileştirilmesi amacıyla değerlendirilerek inceleme raporları vasıtasıyla geri bildirimlerde bulunulmuştur. Söz konusu kayıtların ve değerlendirmelerin sürekli izlenebilmesi amacıyla bilişim çözümü temin edilmesi ve kayıtların anılan çözüme aktarılması süreci devam etmektedir.

d) Bilgi ve İletişim

Hazine Müsteşarlığı birimleri arasındaki yazılı ve sözlü iletişim; resmi yazışma, telefon, intranet ve e-posta gibi yatay-dikey iletişim kanalları ile sağlanmaktadır. Kurumda, evrak akışı Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS) vasıtasıyla sağlanmaktadır.

Müsteşarlıkta birimler arası, birim içi, alt birim içi toplantılar ile yönetici toplantıları düzenli bir şekilde yapılmaktadır. Bazı birimlerce elektronik görev takip bilgi sistemleri kullanılmaktadır. Ayrıca, Müsteşarlık faaliyetlerinin eşgüdüm içinde, stratejik amaç ve hedeflere uygun biçimde yürütülmesini sağlamak için Müsteşar başkanlığında birim amirleriyle yönetim toplantıları düzenlenmektedir.

Vatandaşa doğrudan sunulan hizmetlerde kolaylık sağlanması amacıyla; hizmetler, süreler ve başvuru belgelerine ilişkin bilgiler ile hizmetlere yönelik ilk ve ikincil şikâyet mercilerini içeren “Hazine Müsteşarlığı Hizmet Standartları”, Müsteşarlığın giriş kapılarında ve internet sitesinde kamuoyu ile paylaşılmaktadır.

Dış paydaşlar ile iletişimde ise internet, e-posta, resmi yazışma, telefon, faks, tele\video-konferans gibi yazılı ve sözlü iletişim kanalları kullanılmaktadır. Dış paydaşlar, öneri ve görüşlerini, bahse konu iletişim araçları ile Müsteşarlığa aktarabilmektedirler. Bunun yanında, 4982 sayılı Bilgi Edinme Hakkı Kanunu kapsamında, gerçek ve tüzel kişiler Müsteşarlık internet sitesi üzerinden beklenti, öneri ve şikâyetlerini iletebilmektedirler. Türkiye Büyük Millet Meclisi (TBMM) tarafından gönderilen yazılı ve sözlü soru önergeleri de Müsteşarlıkça belirlenen özel bir mekanizma yoluyla cevaplanmaktadır.

İlave olarak, Müsteşarlığın internet sayfasında yer alan E-Hizmetler bölümünde; gerçek ve tüzel kişilerin sigortacılık ve bireysel emeklilik sistemine ilişkin şikâyet ve önerilerini iletmelerini ve

şikâyet konularının en hızlı biçimde araştırılarak çözüme kavuşturulmasını sağlamak üzere faaliyet gösteren online başvuru sistemi ile finansmana erişim sıkıntısı çeken erken aşama şirketleri için yeni bir finansal enstrüman oluşturulması amacıyla yürürlüğe giren “*Bireysel Katılım Sermayesi Sistemi*”ne ilişkin online başvuru ve takip sistemi, kamu kurumlarının nakit taleplerinin anlık olarak alındığı “Nakit Talep Aktarım Sistemi” başlıca e-hizmetler olarak bulunmaktadır.

Stratejik plan, performans programı ve faaliyet raporu gibi kurumsal raporlar ile kamu finansmanı, kamu sermayeli kuruluş ve işletmeler, dış ekonomik ilişkiler, sigortacılık ve kambiyo faaliyetlerine ilişkin çeşitli rapor ve istatistiklerin elektronik ortamda paylaşılması ve basılı olarak dağıtılması yoluyla Müsteşarlık faaliyetlerine ilişkin detaylı bilgiler kamuoyuna sunulmaktadır.

Hesap verebilirlik ve şeffaflık ilkelerine çerçevesinde, Hazine Müsteşarlığının tüm ana faaliyetlerini kapsayacak şekilde 64 adet periyodik kurumsal rapor ve resmî istatistik hazırlanmakta ve bunlar kamuoyuyla paylaşılmaktadır¹. Ayrıca, Müsteşarlığın kurumsal raporları TBMM’ye sunulmaktadır. Bunun yanında, 4749 sayılı Kamu Finansmanı ve Borç Yönetiminin Düzenlenmesi Hakkında Kanun’un 14. maddesi gereğince, TBMM Plan ve Bütçe Komisyonu borç yönetimi faaliyetleri hakkında yılda en az bir kere bilgilendirilmektedir.

Müsteşarlık birimlerinin iş ve işlemlerinin kaydı, sınıflandırılması, korunması ve erişiminin sağlanmasına ilişkin uygulamalar, Başbakanlık Devlet Arşivleri Genel Müdürlüğü tarafından belirlenen standartlar çerçevesinde sürdürülmektedir.

Müsteşarlık genelinde dokümantasyon sistemi; Başbakanlık Devlet Arşivleri Genel Müdürlüğünün belirlediği kurallara uygunluğunun sağlanması ve kayıt ve dosyalama sisteminin kapsamlı ve güncel olması amacıyla hazırlanan “Hazine Müsteşarlığı Standart Dosya Planı” çerçevesinde yürütülmektedir. Bunun yanında, İdari ve Mali İşler Dairesi (İMİ) Başkanlığı tarafından sevk ve idare edilen genel evrak, haberleşme ve arşiv işlemleri, ISO 9001 standardına uygun olarak gerçekleştirilmektedir.

Birim yöneticileri tarafından birim görev alanlarıyla ilgili performans göstergelerini elektronik ortamda takip etmelerine imkân verecek altyapının tesis edilerek, söz konusu performans göstergeleri Süreç ve Performans Yönetimi Çözümüne aktarılmıştır.

Farklı mevzuatlarda var olan düzenlemeler çerçevesinde hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirim yöntemlerinin belirlenmesine yönelik SGDB tarafından rehber oluşturulmuştur. Ayrıca, Müsteşarlığın iç ve dış paydaşları için Müsteşarlık fiziksel yerleşkesinde, kurumsal internet ve intranet sitelerinde; görüş, öneri ile hata ve usulsüzlükleri iletebilecekleri ve bunların raporlanabileceği bir sistem tasarlanmıştır. Müsteşarlıkta Şikâyet ve İnceleme Komisyonu oluşturulmasına ve anılan Komisyonun çalışma usul ve esaslarının belirlenmesine yönelik çalışmalar yürütülmektedir. Süreç

¹ Söz konusu kurumsal rapor ve istatistikler Tablo 20’de yer almaktadır.

yönetimi çalışmaları kapsamında her bir sürecin iç ve dış paydaşları tanımlanmış, anılan paydaşlarla iletişimin daha etkili hale getirilmesi için iş analizi projesi kapsamında çalışmalar yürütülecektir.

Müşterilerdeki bilgi sistemleri ile bilişim teknolojileri yönetişimine ilişkin bilgiler bu Raporun “1.2.6.4. Bilişim Teknolojileri Yönetişimi” bölümünde yer almaktadır.

e) İzleme

Müşterilerde iç denetim planlarının hazırlanması ve uygulanmasında ve denetim raporlarının yüksek kalitede olması hususunda büyük titizlik gösterilmektedir. İç denetçiler, Müşterilerlik birimlerinin yanı sıra “İç Denetim Koordinasyon Kurulu (İDKK)”na danışmanlık hizmeti sunmaktadırlar.

İDKK tarafından belirlenen iç denetim standartları çerçevesinde, denetim alanları risk değerlendirmesine tabi tutularak risk odaklı denetim planı hazırlanmaktadır. Bu kapsamda, kurumsal ve yönetsel süreçlerin etkinliğinin artırılmasını teminen, tam ve etkin bir izleme prosedürü oluşturmak amacıyla, Müşterilerlik genelinde iç kontrol sisteminin izlenmesine yönelik çalışmalar yapılmaya devam edilmiştir.

Kurumsal ve yönetsel süreçlerin etkinliğinin artırılmasını teminen, Müşterilerlik genelinde iç kontrol sisteminin izlenmesine yönelik bazı çalışmalar yapılmakla birlikte, henüz tam ve etkin bir izleme prosedürü oluşturulamamıştır. 2016 yılı sonunda gerçekleştirilmek üzere, SGDB’ce öz değerlendirme metodolojisi geliştirme çalışmaları yürütülmüştür.

İç kontrol sisteminin kurulması projesinin tamamlanarak, etkin bir biçimde uygulanır hale gelmesi ile izleme faaliyetlerinin de standart hale gelmesi planlanmaktadır.

f) Genel Değerlendirme

İç kontrol sistemi ile risk yönetimi uygulamaları, Müşterilerlik birimlerinin bünyesinde değişen düzeylerde gerçekleştirilmektedir.

Stratejik Plan (2014-2018) çerçevesinde, kurumsal ve yönetsel süreçlerin etkinliğinin artırılması, birimlerdeki söz konusu uygulamaların entegrasyonu ve uyumlaştırılması, Hazine Müşterilerliği iç kontrol sisteminin uluslararası en iyi uygulamalar seviyesine yükseltilmesine yönelik çalışmalar “Hazine Müşterilerliği İç Kontrol ve Risk Yönetimi Projesi” kapsamında yürütülmektedir.

1.2.6.3. Risk Yönetim Sistemi

Müşterilerlikte amaç ve hedeflerin gerçekleşmesini engelleyecek stratejik, politik, ekonomik, mali, finansal, sosyal, kültürel, teknolojik, çevresel, hukuki, etik, operasyonel vb. risklerin tespit edilmesi ve değerlendirilmesi ile bu risklerin ele alınması, kaydedilmesi, raporlanması ve izlenmesine ilişkin sistemin tesis edilmesine amacıyla başlatılan Kurumsal Risk Yönetimi Projesi kapsamında çalışmalar devam etmektedir.

Söz konusu proje kapsamında Müsteşarlık Birimlerince oluşturulan risk kayıt tabloları SGDB tarafından kavramsal açıdan incelenmiş ve Birimlerle paylaşılan inceleme raporları vasıtasıyla risk kayıtlarının *Hazine Müsteşarlığı Risk Belirleme ve Değerlendirme Rehberine* uygunluğunun sağlanmasına ilişkin çalışmalar yürütülmüştür.

Gelinen aşamada, söz konusu kayıtların ve değerlendirmelerin sürekli izlenebilmesi amacıyla bilişim çözümü temin edilmesi ve kayıtların anılan çözüme aktarılarak, Müsteşarlıkta Kurumsal Risk Yönetimi Sisteminin hayata geçirilmesine yönelik çalışmalar devam etmektedir.

1.2.6.4. Bilişim Teknolojileri Yönetişi

Müsteşarlık bünyesinde birçok alanda bilgi sistemleri kullanılmakta olup bunlara ilişkin bilgiler Ek-1’de yer almaktadır. Bununla birlikte, Müsteşarlığın temel iş süreçlerinin envanteri çıkarılarak, iş süreçleri elektronik ortamda modellenmiştir. İlave olarak söz konusu süreçlerin otomasyonuna yönelik çalışmalar devam etmektedir.

Müsteşarlık internet ve intranet sitelerinin kurumsal iletişimde taşıdıkları önem dikkate alınarak, anılan sitelerin uluslararası standartlar ve en iyi uygulamalar düzeyine getirilmesi amacıyla, söz konusu sitelere yönelik olarak; yetki ve sorumluluklar, sistem analizi ve tasarımı, içerik yönetimi, kontrol, denetim, uygunluk ve sertifikasyon konularında “Hazine Müsteşarlığı Kurumsal İnternet Siteleri Yönetimi Politika Belgesi” esas alınmaktadır. Bu kapsamda, Müsteşarlık intranet sitesinin içerik ve görsel olarak tasarımına yönelik olarak “*Hazine Müsteşarlığı İnternet Siteleri Yürütme Komitesi*” tarafından esaslar tanımlanmış ve söz konusu tanımlamalar çerçevesinde yenilenen site faaliyet göstermektedir.

Müsteşarlıkta bilgi güvenliği “*Hazine Müsteşarlığı Bilgi Güvenliği Politikası*” çerçevesinde sağlanmakta olup “*Hazine Müsteşarlığı Bilgi Güvenliği Sözleşmesi*” tüm Kurum personeli tarafından imzalanmıştır.

Müsteşarlık bilişim projelerinin hayata geçirilmesinde, uluslararası kabul görmüş en iyi uygulama örnekleri baz alınarak Proje Yönetim Ofisi kurulmuş ve bu çerçevede proje yönetim süreçleri uygulamaya konulmuştur.

Stratejik Plan kapsamında, COBIT çatısı altında bilişim hizmetlerinin sunumu ile ilgili olarak CMMI ve bilgi güvenliği (ISO 27001) çalışmaları tamamlanmıştır.

1.2.6.5. Kalite Yönetim Sistemi

Hazine Müsteşarlığı İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı (İMİ), kurumun diğer birimlerinden bağımsız olarak, ISO 9001 Kalite Belgesi almıştır. Bu çerçevede; İMİ tarafından sunulan hizmetler/yürütülen iş ve işlemler anılan standarda uygun olarak gerçekleştirilmektedir. Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünce TS EN ISO 9001:2008 standardının şartlarını karşılayan Kalite Yönetim Sistemi kurulmuştur. TSE tarafından yapılan denetimi takiben, TS EN ISO 9001:2008 Kalite

Yönetim Sistem Belgesi almaya hak kazanılmış olup, 2014 yılında belgenin kullanımına başlanmıştır. İlave olarak Personel Dairesi Başkanlığı tarafından da kalite sistemi kurma çalışmaları yürütölmektedir.

BÖLÜM 2

AMAÇLAR ve HEDEFLER

2.1. AMAÇLAR ve HEDEFLER

Hazine Müsteşarlığı 2014-2018 dönemi Stratejik Planı kapsamında Müsteşarlığın amaç ve hedefleri belirlenmiş olup bunlar aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Tablo 2: Müsteşarlığın Amaç ve Hedefleri

Amaçlar	Hedefler
Kamu Mali Varlık ve Yükümlülüklerini Etkin Biçimde Yönetmek	- Borçlanmanın ve Kamu Borç Stokunun Yapısının İyileştirilmesine Devam Edilmesi - Finansman Araçlarının Çeşitlendirilmesi ve Yatırımcı Tabanının Genişletilmesi - Nakit Yönetimine İlişkin Gelir ve Gider Tahminlerinin İyileştirilmesi - Hazine Garantili Krediler ve İkrazen Kullandırılan Dış Krediler ile Diğer İşlemlerden Kaynaklanan Kredi Riskinin Azaltılması - KİT'lerin Uluslararası Kurumsal Yönetim İlkeleri ile Uyumlu Bir Çerçeve Faaliyet Göstermelerinin Sağlanması - Avrupa Birliği Katılım Öncesi Mali İşbirliği Kapsamında Sağlanan Fonların Etkin Kullanımının Sağlanması - Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü'nün Üretim ve Dağıtım Faaliyetlerinin Zamanında Gerçekleştirilmesi, Ürün Güvenlik Unsurlarının Güçlendirilmesi, Mal ve Hizmet Üretimindeki Potansiyelden Daha Fazla Yararlanılması
Ülkemizin Uluslararası Ekonomik ve Finansal Sistemdeki Etkinliğini Artırmak	- Ülkemizin Uluslararası Ekonomik ve Finansal Kuruluşlar ve Platformlarla İlişkilerinin Geliştirilmesi, Bu Kuruluşlar ve Platformlardaki Temsil Gücümüzün Artırılması ve Uluslararası Kalkınma Bankalarının İmkânlarından Daha Fazla Yararlanılması - Ülkemizce Yurtdışına Sağlanan Kredi, Hibe, Yardım ve Garanti Benzeri İmkânların Kalkınma için Uluslararası İşbirliği Hedef ve Stratejisi Çerçevesinde Etkin Bir Şekilde Kullanılması
Sigortacılık Sektörünün ve Özel Emeklilik Sisteminin Gelişimini Hızlandırmak	- Sigortalılık Oranlarının Artırılması ve Sigortacılık ve Özel Emeklilik Ürünlerinin Yaygınlaştırılması - Gözetim ve Denetim Sisteminin Güçlendirilmesi
Finansal Ürün ve Hizmetlerde Çeşitliliği, Derinliği ve Tabana Yayılmayı Artırmak Suretiyle Finansal Sistemi ve İstikrarı Güçlendirmek	- Finansal Ürün ve Hizmetlerin Etkinliğinin Artırılması, Yeni Ürün ve Hizmetlerin Geliştirilmesi - Finansal Tabana Yayılma Stratejisinin Oluşturulması ve Uygulanması, Bu Alanda Ülkemizin Uluslararası Kuruluş ve Platformlarda Etkinliğinin Artırılması
Devlet Desteklerinde Etkinlik ve Verimliliğin Sağlanmasına Katkıda Bulunmak	Devlet Desteklerinde Ölçülebilirliğin, Öngörülebilirliğin, Şeffaflığın ve Etkinliğin Sağlanması İçin Uygulamaların Bir Bütün Halinde İzlenmesi
Kurumsal Yönetimi Güçlendirmek	- İç Kontrol Sisteminin Stratejik Yönetimin Etkinliğini Artıracak Şekilde Geliştirilmesi - İnsan Kaynakları Yönetiminin ve Destek Hizmetlerinin Geliştirilmesi - Bilişim Hizmetlerinin Kurumsal İhtiyaçları Etkin, Verimli ve Güvenli Bir Şekilde Karşılama ve Kullanıcı Memnuniyetini Artırmak Amacıyla Geliştirilmesi - Hazine Kontrolörleri Kurulu Denetimlerinde Denetim Standartlarına Uyumun Artırılması

2.2. TEMEL POLİTİKALAR ve ÖNCELİKLER

Performans Programının hazırlanmasında; *Onuncu Kalkınma Planı*, *Orta Vadeli Mali Plan* ve *Hazine Müsteşarlığı Stratejik Planı (2014–2018)* esas alınmış olup kurumumuzun stratejik öncelikleri:

- Kamu Mali Varlık ve Yükümlülüklerin Etkin Yönetimi,
- Ülkemizin Uluslararası Ekonomik ve Finansal Sistemdeki Etkinliğinin Artırılması,
- Sigortacılık Sektörü ve Özel Emeklilik Sisteminin Gelişimi,
- Finansal Sistemin ve İstikrarın Güçlendirilmesi,
- Devlet Desteklerinde Etkinlik ve Verimliliğin Sağlanması ve
- Kurumsal Yönetimin Güçlendirilmesi

olarak tespit edilmiştir.

“Bu sayfa bilinçli olarak boş bırakılmıştır.”

BÖLÜM 3

FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ ve DEĞERLENDİRMELER

3.1. MALİ BİLGİLER

3.1.1. Bütçe Uygulama Sonuçları

Hazine Müsteşarlığı genel bütçeli bir kuruluş olup Müsteşarlıkta 2015 yılında kullanılan kaynaklara ilişkin olarak; kesintili başlangıç ödeneği, yıl içinde yapılan aktarımlar sonucu oluşan toplam ödenek ve harcama tutarları ile ödenek değişim ve ödenek kullanım oranlarına ait bilgiler Tablo 3'te yer almaktadır.

Söz konusu tablodan da görüleceği üzere, Müsteşarlık 2015 yılı içinde görev ve sorumluluklarının ifası için kendisine tahsis edilen toplam **70.844.763.630** TL'lik ödeneğin **68.288.539.543** TL'sini kullanmıştır.

2015 yılında toplam ödeneğin Bütçe Kanununda yer alan ödeneye göre değişim oranı % 3,58 2015 yılı harcamalarının toplam ödeneye oranı ise % 96,39 olarak gerçekleşmiştir.

Bütçe hedef ve gerçekleştirmeleri ile meydana gelen sapmaların başlıca nedenleri aşağıda özetlenmektedir²;

- 03–Mal ve Hizmet Alım Giderleri ile 06 – Yatırım Giderleri tertiplerinde azami tasarruf ilkelerine riayet edilmiş ve bahse konu tertiplerin sırasıyla %87,17 ve %22,32'lik kısımları kullanılmıştır.
- Toplam ödeneğin %76'sını oluşturan 04 – Faiz Giderleri tertibinde yer alan ödeneğin Hazine Müsteşarlığı 2015 yılı borç yönetimi performansının başarılı olması nedeniyle 53.004.238.670 TL'lik kısmı (%97,88) kullanılmıştır.
- 07–Sermaye Transferleri tertibinde ise ödeneğin %56,74'ü kullanılmıştır. Bunun başlıca sebepleri aşağıda sıralanmaktadır;
 - “Kıbrıs'a Anamur (Dragon) Çayından Boruyla Su Götürme Projesi” ile KKTC'de yürütülen diğer yatırım projeleri kapsamındaki ödenekler 2014 yılı içerisinde öngörülenden az kullanılmıştır. Bu çerçevede, 2014 yılında harcanmayan bakiye tutar olan 683.544.168 TL, 2015 yılına devredilmiştir.
 - 2015 yılı içinde 43.382.302 TL KKTC'de yürütülen yatırım projelerinin finansmanını teminen ilgili kamu kurumlarının bütçelerine, 2.000.000 TL ise KKTC savunma giderleri için ayrılan 05-Cari Transferler tertibine aktarılmıştır.
- 08–Borç Verme tertibinde ise ödeneğin %92,86'sı kullanılmıştır.

Müsteşarlık bütçesinden kamu sermayeli kuruluş ve işletmelere yapılan bütçe transferlerine ilişkin bilgilere “Bütçe Transferleri” başlığı altında (sayfa 37) yer verilmiştir. Bunun yanında yardım yapılan birlik, kurum ve kuruluşların faaliyetleri kapsamında; kamu sermayeli kuruluş ve işletmelere

² Müsteşarlık bütçesinde yer alan önemli büyüklüklere ilişkin hususlar devam eden ilgili bölümlerde açıklanmaktadır.

yapılan transferler ile anılan kuruluşların yürüttükleri faaliyetler “Kamu İşletmeleri Raporu” vasıtasıyla yıllık olarak Hazine Müsteşarlığı internet sitesinde kamuoyuna duyurulmaktadır.

İlave olarak, söz konusu bütçe uygulama sonuçlarına ilişkin temel mali tablolar ile bu tabloların açıklamalarına “3.1.2. Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar” bölümünde yer verilmiştir.

3.1.2. Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar

Hazine Müsteşarlığının muhasebeye yönelik iş ve işlemleri “Devlet Borçları Muhasebe Birimi”, “İç Ödemeler Muhasebe Birimi”, “Dış Ödemeler Muhasebe Birimi”, “Darphane ve Damga Matbaası Muhasebe Birimi” ve “Başbakanlık Merkez Muhasebe Birimi” olmak üzere beş adet muhasebe birimi tarafından yürütülmektedir.

Müsteşarlığa bağlı olan üç muhasebe biriminden İç Ödemeler Muhasebe Birimi ve Dış Ödemeler Muhasebe Birimi, “Kamu Harcama ve Muhasebe Bilişim Sistemi (KBS)”ni kullanmaktadır. Devlet Borçları Muhasebe Birimi muhasebe işlemlerini KBS/Say 2000i yerine, Hazine Müsteşarlığı Muhasebe Bilgi Sistemi (HMMBS) üzerinden gerçekleştirmektedir.

İlave olarak, 234 sayılı Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün Kuruluş ve Görevleri Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamenin 16. maddesine göre, Hazine Müsteşarlığı Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğüne döner sermaye tahsis edilmiştir. Bu çerçevede, Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü, 2015 yılı faaliyet dönemini 103.164.252,36 TL net dönem kârı ile tamamlamış olup döner sermaye ile ilgili 2014 ve 2015 yılları karşılaştırmalı gelir tablosu ve işletme bilançosu Ek-2’de yer almaktadır.

Tablo 3: Ödenek ve Harcama Bilgileri Tablosu*

(TL)

Gider türleri	Bütçe Kanununda Yer Alan Ödenek (A)	Yıl İçinde Aktarılan Ödenek**			Toplam Ödenek (C=A+B)	Ödenek Değişim Oranı (%) ((B/A)*100]	Harcama (D)	Ödenek Kullanım Oranı (%) [(D/C)*100]
		Eklenen Tutar (I)	Düşülen Tutar (II)	Net Tutar [B=(I-II)]				
01-Personel Giderleri	94.809.000	2.074.223	2.020.448	53.775	94.862.775	% 0,06	88.986.720	% 93,81
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	12.021.000	415.527	469.302	-53.775	11.967.225	% -0,45	11.644.779	% 97,31
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	578.879.000	119.382.600	151.046.600	-31.664.000	547.215.000	% -5,47	477.019.839	% 87,17
04-Faiz Giderleri	54.000.000.000	1.475.000.000	1.325.000.000	150.000.000	54.150.000.000	% 0,28	53.004.238.668	% 97,88
05-Cari Transferler	6.956.098.000	652.500.000	22.484.000	630.016.000	7.586.114.000	% 9,06	7.237.829.348	% 95,41
06-Yatırım Giderleri	15.500.000	11.656.115	4.804	11.651.311	27.154.311	% 75,17	6.060.395	% 22,32
07-Sermaye Transferleri	366.000.000	683.544.167	45.382.302	638.161.865	1.004.161.865	% 174,36	569.795.799	% 56,74
08-Borç Verme	6.375.750.000	1.898.489.454	850.951.000	1.047.538.454	7.423.288.454	% 16,43	6.893.044.900	% 92,86
TOPLAM	68.399.057.000	4.843.062.086	2.397.358.456	2.445.703.630	70.844.763.630	% 3,58	68.288.620.450	% 96,39

* Tabloda yer alan bilgiler Kamu Harcama ve Muhasebe Bilişim Sistemi (KBS)'nden alınmıştır.

** Kurum içi aktarmalar da dâhil edilmiştir.

3.1.3. Ön Mali Kontrol

2015 yılında, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik, Hazine Müsteşarlığı Ön Mali Kontrol İşlem Yönergesi ve Müsteşarlık Makam Onayı kapsamında, toplam 577 adet mali işlem SGDB tarafından ön mali kontrole tabi tutulmuştur.

3.1.4. Mali Denetim Sonuçları

3.1.4.1. İç Denetim Sonuçları

2015 Yılı İç Denetim Programı kapsamında yürütülen denetim ve danışmanlık faaliyetlerine ilişkin özet bilgiler aşağıda verilmektedir:

Tablo 4: 2015 Yılı İç Denetim Faaliyetleri Tablosu

DENETİM KONUSU	BİRİM	AÇIKLAMA
Ön Mali Kontrol İşlemleri Süreci	SGDB	Çalışmalar tamamlanarak raporlanmıştır.
Ayar Evleri Gözetim ve Denetim Süreci	DARPHANE	Çalışmalar tamamlanarak raporlanmıştır.
KÖİ Projeleri Garanti ve Üstlenim Süreci	DEİ, KAF	Saha çalışmaları tamamlanmak üzeredir.
AB Fonları Usulsüzlüklerin Takibi ve Raporlanması Süreci (İzleme)	DEİ	Çalışmalar tamamlanarak raporlanmıştır.
Satın Alma ve Gerçekleştirme İşlemleri Süreci (İzleme)	Tüm Birimler	Çalışmalar tamamlanarak raporlanmıştır.
Dava Takip Süreci (İzleme)	Hukuk Müşavirliği	Çalışmalar tamamlanarak raporlanmıştır.
Alacak Yönetimi Süreci (İzleme)	KAF	Çalışmalar tamamlanarak raporlanmıştır.
Satın Alma ve Gerçekleştirme İşlemleri Süreci (İzleme)	DARPHANE	Çalışmalar tamamlanarak raporlanmıştır.
DANIŞMANLIK KONUSU	BİRİM	AÇIKLAMA
Kalite Güvence Çalışmaları	SGDB	Çalışmalar kapsamında Performans Göstergeleriyle ilgili raporlama yapılmıştır.
Sayıştay Bulguları İzleme	Müsteşarlık Makamı	Çalışmaların koordinasyonu sürekli bir faaliyet olarak devam etmektedir.

3.1.4.2. Dış Denetim Sonuçları

Hazine Müsteşarlığının dış denetimi Sayıştay tarafından düzenli olarak yapılmakta ve her yıl TBMM'ye raporlanmaktadır. 2015 yılında da “T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı 2014 Yılı Denetim Raporu” Müsteşarlığa iletilmiştir. Anılan raporda belirtilen hususlar ile ilgili olarak gerekli işlemler yapılmaktadır.

3.2. PERFORMANS BİLGİLERİ

3.2.1. Faaliyet ve Proje Bilgileri

2015 yılında yürütülen faaliyetlere ilişkin bilgiler, Müsteşarlık Stratejik Planında yer alan hedefler bazında aşağıdaki bölümlerde özet olarak açıklanmıştır.

3.2.1.1. “Kamu Mali Varlık ve Yükümlülüklerini Etkin Biçimde Yönetmek” Amacı

a) *Borçlanmanın ve Kamu Borç Stokunun Yapısının İyileştirilmesine Devam Edilmesi*

b) *Finansman Araçlarının Çeşitlendirilmesi ve Yatırımcı Tabanının Genişletilmesi*

c) *Nakit Yönetimine İlişkin Gelir ve Gider Tahminlerinin İyileştirilmesi*

d) *Hazine Garantili Krediler ve İkrazen Kullanılan Dış Krediler ile Diğer İşlemlerden Kaynaklanan Kredi Riskinin Azaltılması* stratejik hedeflerine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2015 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 5: Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2015 Yılında Tamamlanma Durumu	
1.1.1.	Kamu Borç, Alacak, Nakit ve Risk Yönetiminin Etkin Bir Şekilde Yapılması	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2015 Yılı İçin Planlanan Çalışmaların Bir Kısımı Tamamlanmış, Bir Kısımı Devam Etmekte ve Bir Kısımı da Gerçekleştirilememiştir.	KAF
1.2.1.				
1.3.1.				
1.4.1.				
1.2.2.	Yeni Enstrüman Çeşitlerinin Yakından Takip Edilmesi	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2015 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	KAF, DEİ
1.2.3.	Yerli ve Uluslararası Kurumsal Yatırımcılarla Toplantılar Düzenlenmesi ve Etkin iletişim Kanallarının Geliştirilmesi	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2015 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	DEİ

Söz konusu hedeflere ilişkin olarak 2015 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

İç Borçlanma

2015 yılında nakit finansmanı amacıyla toplam 90,4 milyar TL iç borçlanma gerçekleştirilmiştir. Bu çerçevede, nakit bazda toplam iç borçlanmanın %67,6’sı TL cinsi sabit kuponlu, %15,4’ ü enflasyona endeksli, %6,4’ü değişken faizli, %6,9’u TL cinsi kuponsuz devlet iç borçlanma senedi (DİBS) ihracı ile sağlanırken TL cinsi kira sertifikası ihracı %3,7 olarak gerçekleşmiştir. 2015 yılında yapılan 48 adet ihale ile iç borçlanmanın %96,3’ü sağlanırken; borçlanmanın kalan %3,7’si doğrudan satış yoluyla gerçekleştirilmiştir.

2015 yılında 67,3 milyar TL anapara³, 39,2 milyar TL faiz ödemesi⁴, 0,6 milyar TL kira gideri olmak üzere toplam 107,1 milyar TL tutarında iç borç servisi yapılmıştır. Ödemelerin tamamı nakden gerçekleştirilmiştir. Bu kapsamda, devlet borçları faiz, iskonto ve genel giderlerine ilişkin geri ödemeler için 2015 yılı bütçesinde iç borçta kullanılmak üzere 42,4 milyar TL olarak ayrılan ödenekten 39,2 milyar TL iç borç faiz ödemesi, 0,6 milyar TL kira gideri, 2,4 milyar TL iskonto gideri ve genel gider olmak üzere toplam 42,2 milyar TL tutarında harcama yapılmıştır.

Dış Borç Servisi

2015 yılında toplam 13,2 milyar TL anapara ödemesi yapılmış olup dış borç ödemelerinde kullanılmak üzere toplam 11,38 milyar TL olarak ayrılan ödenekten 10,3 milyar TL faiz ödemesi, 403 milyon TL döviz cinsinden kira sertifikası gideri, 92,21 milyon TL iskonto gideri, 10,8 milyon TL dış borç genel gideri olmak üzere toplam 10,81 milyar TL tutarında dış borç servisi gerçekleştirilmiştir.

Borç Stoku

2015 yılı sonu itibarıyla merkezi yönetim brüt borç stoku 677,6 milyar TL olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu borcun 440,1 milyar TL'si iç borçlardan, 237,5 milyar TL'si dış borçlardan oluşmaktadır. 2015 yılı sonu itibarıyla merkezi yönetim borç stokunun, %67,6'sını sabit faizli, %32,4'ünü değişken faizli borçlar; %65'ini TL ve %35'ini ise döviz cinsi borçlar oluşturmaktadır. Merkezi yönetim borç stokunun milli gelire oranı 2014 yılında %35 seviyesinde gerçekleşmiş olup söz konusu oranın 2015 yılı sonunda 2016-2018 OVP milli hasıla gerçekleşme tahmini baz alındığında %34,5 olarak gerçekleşmesi öngörülmektedir.

Merkezi yönetim iç borç stoku 2014 yılında 414,6 milyar TL düzeyinde iken, 2015 yılı sonunda 25,5 milyar TL'lik artışla 440,1 milyar TL seviyesine ulaşmıştır. Bununla birlikte, iç borç stokunun GSYH'ye oranı 2014 yılı sonunda %25,2 iken söz konusu oranın 2015 yılı sonunda 2016-2018 OVP milli hasıla gerçekleşme tahmini baz alındığında %22,4 olarak gerçekleşmesi öngörülmektedir. Sabit faizli ve uzun vadeli senet ihracına ağırlık verilmesi ile sabit faizli senetlerin toplam iç borç stoku içerisindeki payı 1,7 puanlık bir artış ile 2014 yılı sonunda %56,6'dan 2015 yılı sonunda %58,3'e ulaşmıştır.

Merkezi yönetim dış borç stoku 2015 yılı sonu itibarıyla 81,7 milyar ABD Doları olarak gerçekleşmiştir. Borcun GSYH'ye oranının ise 2016-2018 OVP milli hasıla gerçekleşme tahmini baz alındığında %11,3 olarak gerçekleşmesi öngörülmektedir. Söz konusu stokun tamamı uzun vadeli dış borçlardan oluşmakta olup, stokun %19,6'sını uluslararası kuruluşlara, %5,3'ünü hükümet kuruluşlarına ve %4,7'sini diğer kreditorlere olan kredi borçları oluşturmaktadır. Merkezi yönetim dış

³ Kamu kurumlarına ihraç edilmiş olan nakit dışı senetler için gerçekleştirilmiş 600,6 milyon TL'lik iç borç anapara ödemeleri de dâhildir.

⁴ Kamu kurumlarına ihraç edilmiş olan nakit dışı senetler için gerçekleştirilmiş 73,3 milyon TL'lik iç borç faiz ödemeleri de dâhildir.

borç stoku içerisinde en büyük payı, %70,3 ile uluslararası sermaye piyasalarında ihraç edilmiş olan tahvillere ilişkin borç stoku almaktadır.

Piyasa Riski Yönetimi

“Borç ve Risk Yönetiminin Koordinasyonu ve Yürütülmesine İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik” çerçevesinde stratejik ölçüt uygulamasına 2015 yılında da devam edilmiş, borç ve nakit yönetimi belirlenen stratejik ölçütlerle uyumlu olarak yürütülmüştür. BRK tarafından 2016-2018 dönemine yönelik olarak belirlenen ölçüt borçlanma stratejileri aşağıda yer almaktadır:

- Borçlanmanın ağırlıklı olarak TL cinsinden yapılması,
- TL cinsi borçlanmanın ağırlıklı olarak sabit faizli enstrümanlarla yapılarak faizi gelecek 12 ay içerisinde yenilenecek senetlerin payının azaltılması,
- Ortalama vadenin piyasa koşulları elverdiği ölçüde uzatılarak vadesine 12 aydan az kalmış senetlerin payının azaltılması,
- Nakit ve borç yönetiminde oluşabilecek likidite riskinin azaltılması amacıyla güçlü rezerv tutulması.

Nakit Yönetimi

2015 yılı geçici verileri uyarınca nakit bazda toplam 468,4 milyar TL gelir elde edilmiş, 447 milyar TL faiz dışı harcama yapılmış ve 21,4 milyar TL faiz dışı fazla oluşmuştur. Toplam 50,4 milyar TL faiz ödemesinden sonra Hazine nakit dengesi 29 milyar TL açık vermiştir. Aylık Hazine nakit gerçekleştirmeleri, her ayın 5 inci iş günü Hazine Müsteşarlığı internet sayfasında yayımlanarak kamuoyuna duyurulmuştur.

2015 yılı içinde üniversitelere yönelik Nakit Bilgilendirme Semineri düzenlenmesi faaliyetlerine devam edilmiştir. Bunun yanında uluslararası bilgi ve tecrübe paylaşımı kapsamında nakit yönetimi ve tek hazine hesabı başlıklarında Kenya ve Uganda heyetlerine çalışma programları düzenlenmiştir.

Diğer taraftan, 18/11/2015 tarih ve 29536 sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe giren güncel Kamu Haznedarlığı Genel Tebliğinde kamu sermayeli katılım bankaları kapsamındaki kurumların mali kaynaklarını nemalandırmaları ve istisna hesaplar ile ilgili düzenlemeler yapılmıştır.

Hazine Garantili Krediler ve Hazine Alacakları

Hazine geri ödeme garantili kredi stoku 2015 yılı üçüncü çeyreği itibarıyla 11 milyar ABD Doları seviyesinde gerçekleşerek 2014 yılı sonundaki 11,2 milyar ABD Doları seviyesinden gerilemiştir. Bu düşüşte mahalli idareler ve KİT’lerin Hazine geri ödeme garantili kredi stokundaki azalma etkili olmuştur. Aynı dönemde kamu bankalarının (T. Halk Bankası, T. İhracat Kredi Bankası, T. Kalkınma Bankası, T. Vakıflar Bankası) stoku ise KOBİ finansmanına ve enerji verimliliğine ilişkin hazine garantili kredilerden yaptıkları kullanımlar ile yükselmiştir.

2015 yılında Hazine geri ödeme garantilerinde üstlenim oranı %2,9 olarak gerçekleşerek 2014 yılındaki % 3,4 seviyesinin altına inmiştir.

2015 yılında, Hazine geri ödeme garantilerinden 28 milyon TL üstlenim yapılmıştır. Böylece toplam üstlenim tutarı 2014 yılındaki 33 milyon ABD Doları seviyesinden düşük gerçekleşmiştir.

2015 yılında kuruluşların Hazine geri ödeme garantisi kapsamındaki kredilerinden yaptıkları ödemeler 917 milyon ABD Doları ile 2014 yılındaki 911 milyon ABD Doları seviyesinin üzerinde gerçekleşmiştir.

Hazine alacak stoku 2015 yılı sonu itibarıyla 17,7 milyar TL olup söz konusu alacakların 3,9 milyar TL'lik kısmı vadesi geçmiş, 13,8 milyar TL'lik kısmı vadesi gelecek alacaklardan oluşmaktadır. 2015 yılında vadesi geçmiş alacak stoku bir önceki yıla göre 3,5 milyar TL artmıştır. Bu artışın sebebi, 6552 sayılı Kanun'un 73 üncü maddesi kapsamında bazı belediyelerden olan vadesi geçmiş alacakların yapılandırılması uygulamasının, bu kuruluşların ödeme yükümlülüğünü yerine getirmemesi nedeniyle bozulmasıdır.

Borçlu kuruluşlar bazında en yüksek vadesi geçmiş Hazine alacağı yerel yönetimlerden olan vadesi geçmiş alacaklardır. Yerel yönetimlerin ardından KİT'ler ve Merkezi Yönetimden olan vadesi geçmiş alacaklar gelmektedir.

Devlet Borçları Muhasebe Birimi Faaliyetleri

Devlet Borçları Muhasebe Birimi verilerinin Muhasebe Sisteminden Say 2000i sistemine günlük olarak transfer edilmesine yönelik çalışmalar tamamlanmış ve Maliye Bakanlığı ile imzalanacak protokol hazırlanmıştır.

Zaman aşımına uğrayan borçlanma senetlerinin Müsteşarlık muhasebe kayıtlarında takip edilmesini sağlamak amacıyla çalışmalar başlatılmıştır. Müsteşarlığımızın mali ajanı olan T.C. Merkez Bankası ile ele alınan konu başlıklarına ve izlenecek yöntemlere ilişkin sınırları belirlemek amacıyla üzerinde uzlaşmaya çalışılan başlıkların teorik ve teknik düzeyde ele alındığı toplantılar yapılmıştır.

İmzalanan borç üstlenim anlaşmalarının muhasebe kayıtlarında izlenmesini sağlamak amacıyla kullanılacak hesaplar ve yapılacak kayıtlar hakkında çalışma tamamlanmış ve ilgili hesaplar ihdas edilmiştir.

08/07/2015 tarihli Resmi Gazetede yayınlanan Kamu Özel İşbirliği Uygulamalarının Muhasebe İşlemleri Tebliği çerçevesinde söz konusu muhasebe işlemleri Ağustos 2015 itibarıyla yapılmaya başlanmıştır.

Muhasebe kayıtlarına esas teşkil etmek üzere ilgili daireler tarafından oluşturularak Devlet Borçları Muhasebe Birimine gönderilen kıymetli evrakların e-imzalı olarak düzenlenebilmesini sağlamak için çalışmalar devam etmektedir.

2015 yılı sonu itibarıyla teyitsiz bakiye 373.776.397,61 Milyon TL'dir. Bu konuda İstanbul İl Özel İdaresinin değişen statüsü çerçevesinde mevzuat güncelleme çalışmaları yapılmaktadır.

İç Ödemeler Muhasebe Birimi Faaliyetleri

Muhasebe ve raporlama işlemlerinin daha hızlı ve etkin bir biçimde yapılmasını teminen, Say2000i sistemi ile veri paylaşımını sağlayacak şekilde entegre bir bilgi sistemin kurulmasına ilişkin test süreçleri 2015 yılında önemli ölçüde tamamlanmış olup, söz konusu projenin 2016 yılı içerisinde nihai olarak devreye girmesi beklenmektedir.

2014 yılında Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe giren Diğer Hazine Alacakları Yönetmeliği uyarınca gerekli organizasyon ve altyapı çalışmalarında 2015 yılı içerisinde önemli ölçüde ilerleme sağlanmış olup, söz konusu çalışmaların 2016 yılı içerisinde nihai hale getirilmesi planlanmaktadır.

Dış Ödemeler Muhasebe Birimi Faaliyetleri

Yurt dışı sürekli görevde bulunan personel maaşlarının kontrolü, muhasebeleştirilmesi, raporlaması ve ödemesi aşamasında etkinliğin artırılabilmesine yönelik Ekonomik Araştırmalar Genel Müdürlüğü ortak çalışmasıyla hazırlanmış bulunan sistem çalışmaları tamamlanmış, revize çalışmaları ise halen devam etmektedir.

Yurt dışı sürekli ve geçici görevde bulunan personel ile yüksek lisans öğrencilerinin; 5510 Sayılı kanun kapsamında yapacakları tedavi giderleri, yurt dışı kira katkı payı ödemeleri, yurt dışı sürekli ve geçici görev harcırahları ile harcama yetkilisi mutemetlerine ödenen idari gider avanslarının da ilgili birimlerle görüşülerek yurt dışı sürekli görev maaşlarında olduğu gibi sisteme aktarılması yönünde çalışmaların başlatılması öngörülmektedir.

Kredi Garanti Fonuna Sağlanan Destekler

Hazine Müsteşarlığı tarafından küçük ve orta büyüklükteki işletmeler (KOBİ)'lerin ve gemi inşa/gemi işletmeciliği alanında faaliyet gösteren firmaların finansman imkânlarının geliştirilmesi ve kredi sisteminin etkin işlemesine katkı sağlanması amacıyla, Kredi Garanti Fonu A.Ş. (KGF) aracılığıyla Hazine destekli kredi garanti sistemi kapsamında 2015 yılında da kredi kullandırılmasına devam edilmiştir. Bu çerçevede, 2009-2015 yılları arasında KGF tarafından Hazine destekli kredi garanti sistemi kapsamında 7500 firmaya açılan kredilerin toplamı 4 milyar 880 milyon TL tutarında olup 2015 yılı Kasım ayı itibarıyla bakiye kefalet riski 2 milyar 28 milyon TL tutarındadır.⁵

Öte yandan, 25/02/2015 tarih ve 2015/7331 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı ile kadın girişimcilerin ve imalat sanayiinde faaliyet gösteren KOBİ'lerin daha avantajlı koşullarda sistemden yararlanmaları sağlanmış, seyahat acentalarının ve ihrac kaydıyla gemi inşa eden firmaların da

⁵ Tutarlar 2015 yılı Kasım ayı itibarıyla belirtilmiş olup 2015 yılsonuna ait tutarların belli olmasına müteakiben ilgili tutarlar güncellenecektir.

sistemden yararlanabilmelerinin önü açılmıştır. Bununla birlikte, 27/03/2015 tarihinde 4749 sayılı Kamu Finansmanı ve Borç Yönetiminin Düzenlenmesi Hakkında Kanunda yapılan değişiklikle Müsteşarlığımızca Kredi Garanti Kurumlarına aktarılacak azami tutar 1 milyar TL'den 2 milyar TL'ye çıkarılmıştır. Ayrıca, 14/12/2015 tarihli ve 2015/8310 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı ile genç girişimcilerin daha avantajlı koşullarda sistemden yararlanmaları sağlanmış, sistemden yararlanabilecek seyahat acentalarının ve gemi inşa firmalarının kapsamı genişletilmiştir.

e) “KİT’lerin Uluslararası Kurumsal Yönetim İlkeleri ile Uyumlu Bir Çerçeve Faaliyet Göstermelerinin Sağlanması” stratejik hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2015 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 6: “KİT’lerin Uluslararası Kurumsal Yönetim İlkeleri ile Uyumlu Bir Çerçeve Faaliyet Göstermelerinin Sağlanması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2015 Yılında Tamamlanma Durumu	
1.5.1.	Pay Sahipliği Politika Belgesinin Oluşturulmasına Yönelik Olarak Uluslararası Platformda Düzenlenen Toplantıların Takip Edilmesi ve Bu Konuda İyi Uygulama Örneklerinin İncelenmesini Teminen Çalışma Ziyaretlerinin Yapılması	2016	2015 Yılı için Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır	KSKİ
1.5.2.	KİT’lerde İç Kontrol Sistemi Oluşturulmasına İlişkin Mevzuatın Tamamlanması	2016	2015 Yılı için Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır	KSKİ
1.5.3.	KİT’lerde Bağımsız Denetimin Uygulanmasına İlişkin Mevzuatın Tamamlanması	2015	2015 Yılı için Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır	KSKİ

Söz konusu hedefe ilişkin olarak 2015 yılında gerçekleştirilen faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

Bütçe Transferleri

Hazine Müsteşarlığı’nın portföyünde 2015 yılı sonu itibarıyla 17 kamu iktisadi teşebbüsü ile 4 bağlı ortaklık bulunmaktadır. Görev zararı ve sermaye transferleri başta olmak üzere, kamu sermayeli şirketlere 2015 yılında toplam 10.889.281.580,20 TL ödeme yapılmıştır.

Temettü Ödemelerinin Takibi

Kuruluşlarca yapılan temettü ödemelerinin takibi ilgili mevzuat çerçevesinde gerçekleştirilmektedir. Bu kapsamda 2015 yılında KİT’lerden, kamu sermayeli bankalardan (TCMB dâhil), diğer kamu sermayeli kuruluşlardan ve iştiraklerden toplam 7.889.932.235,81 TL temettü geliri ve bakiye kar elde edilmiştir.

Mahsup İşlemleri

Müşterilerimiz portföyünde yer alan kamu sermayeli kuruluş ve işletmelerin Hazine ile olan borç ve alacaklarının mahsubu, ilgili mevzuat çerçevesinde gerçekleştirilmektedir.

Bu kapsamda, 2015 yılı hesaplarıyla ilişkilendirilecek şekilde Elektrik Üretim Anonim Şirketi (EÜAŞ) bilançosunda Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farkları hesabında takip edilen 5.876.349.226,61 TL’lik tutarın 5.800.194.383,66 TL’si Kuruluşun ödenmemiş sermayesine mahsup edilmiştir.

f) “Avrupa Birliği Katılım Öncesi Mali İşbirliği Kapsamında Sağlanan Fonların Etkin Kullanımının Sağlanması” stratejik hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2015 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 7: “Avrupa Birliği Katılım Öncesi Mali İşbirliği Kapsamında Sağlanan Fonların Etkin Kullanımının Sağlanması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2015 Yılında Tamamlanma Durumu	
1.6.1.	Avrupa Birliği Katılım Öncesi Mali İşbirliği Kapsamında Ülkemiz Yararına Sunulan Fonların Etkin ve Yerinde Kullanımının Sağlanması Kapsamında Gerçekleştirilen Faaliyetler	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2015 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır	DEİ

Söz konusu hedefe ilişkin olarak 2015 yılında gerçekleştirilen faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

Türkiye Yıllık Eylem Programı altında yürütülecek sektörler ile Çok Yıllı Eylem Programları altında yürütülecek sektörlerden Ulaştırma ve Tarım (Kırsal Kalkınma) haricindeki sektörler ile ilgili yetki devrine ilişkin Avrupa Birliği Komisyonu denetimleri tamamlanmıştır.

IPA III. ve IV. Bileşenler altında kullanılamayacak fonlar için gerekli mekanizmaların oluşturulmasının ardından, ilgili tutarlar ilerde harcanmak üzere Avrupa Birliği Güven Fonuna katılım sağlanmıştır.

g) “Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün Üretim ve Dağıtım Faaliyetlerinin Zamanında Gerçekleştirilmesi, Ürün Güvenlik Unsurlarının Güçlendirilmesi, Mal ve Hizmet Üretimindeki Potansiyelden Daha Fazla Yararlanılması” stratejik hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2015 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 8: “Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün Üretim ve Dağıtım Faaliyetlerinin Zamanında Gerçekleştirilmesi, Ürün Güvenlik Unsurlarının Güçlendirilmesi, Mal ve Hizmet Üretimindeki Potansiyelden Daha Fazla Yararlanılması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2015 Yılında Tamamlanma Durumu	
1.5.1.	Üretim, Dağıtım ve Satış Faaliyetleri	2015	2015 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır	DARPHANE

Söz konusu hedefe ilişkin olarak 2015 yılında gerçekleştirilen faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü polikarbonat esaslı, yüksek güvenlik unsurları içeren AB standartlarında, ID-1 boyutunda çipsiz online Motorlu Araç Tescil ve Sürücü Belgesi Projesi için 2009-2012 yıllarında alınan makine ve sistemlerin kurulumu tamamlanmış ve Aralık 2015 itibarıyla üretime başlanmıştır.

2015 yılında, Çanakkale Kara Savaşlarının 100. Yıldönümü nedeniyle Yeni Zelanda, Avustralya ve İngiliz Darphane ve Postaneleri ile ortak hatıra para üretilmesi ve satılması konusunda yapılan proje çalışmaları tamamlanmıştır. Bu proje kapsamında hazırlanan hatıra para seti, 30 Ocak 2015 tarihinde Almanya’nın Berlin kentinde düzenlenen Dünya Para Fuarı (World Money Fair)’nda tanıtımı yapılarak satışa sunulmuştur.

Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün ürettiği madeni hatıra para ve diğer hatıra nitelikli ürünlere ilgi duyan müşterilerin istedikleri ürüne hızlı ve kolay bir şekilde ulaşmasını sağlamak amacıyla www.darphane.gov.tr internet adresinden ulaşılabilen Darphane e-mağazası 8 Temmuz 2015 tarihinden itibaren hizmete girmiştir.

3.2.1.2. “Ülkemizin Uluslararası Ekonomik ve Finansal Sistemdeki Etkinliğini Artırmak” Amacı

a) “Ülkemizin Uluslararası Ekonomik ve Finansal Kuruluşlar ve Platformlarla İlişkilerinin Geliştirilmesi, Bu Kuruluşlar ve Platformlardaki Temsil Gücümüzün Artırılması ve Uluslararası Kalkınma Bankalarının İmkânlarından Daha Fazla Yararlanılması” stratejik hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2015 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 9: “Ülkemizin Uluslararası Ekonomik ve Finansal Kuruluşlar ve Platformlarla İlişkilerinin Geliştirilmesi, Bu Kuruluşlar ve Platformlardaki Temsil Gücümüzün Artırılması ve Uluslararası Kalkınma Bankalarının İmkânlarından Daha Fazla Yararlanılması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2015 Yılında Tamamlanma Durumu	
2.1.1.	Ülkemizde G-20 Toplantılarının Düzenlenmesi	2016	2015 Yılı için Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	DEİ
2.1.2.	Çok Taraflı Kalkınma Bankaları ile İlişkilerin Yürütülmesi	2016	2015 Yılı için Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	DEİ

Ülkemiz, 1 Aralık 2014 - 31 Kasım 2015 tarihleri arasında G-20 Dönem Başkanlığı’nı üstlenmiş olup bu kapsamda ülkemizde düzenlenen resmi toplantı ve etkinlikler aşağıda sıralanmıştır:

- G-20 Müsteşarlar ve Merkez Bankası Başkan Yardımcıları Toplantısı, İstanbul, 11-12 Aralık 2014
- Yatırım ve Altyapı Çalışma Grubu Toplantısı, Ankara, 29-30 Ocak 2015
- G-20 Müsteşarlar ve Merkez Bankası Başkan Yardımcıları Toplantısı, İstanbul, 8-9 Şubat 2015
- G-20 Hazine Bakanları ve Merkez Bankası Başkanları Toplantısı, İstanbul, 9-10 Şubat 2015
- “GPFI Workshop: Financing Entrepreneurship-Innovative Solutions”, İzmir 1-2 Haziran 2015
- “GPFI Meeting”, İzmir, 3 Haziran 2015
- G-20 Müsteşarlar ve Merkez Bankası Başkan Yardımcıları Toplantısı, Bodrum, 15-16 Haziran 2015
- Sigortacılık ve G-20 Gündemi Konferansı, İstanbul, 29 Temmuz 2015
- G-20 Müsteşarlar ve Merkez Bankası Başkan Yardımcıları Toplantısı, Ankara, 3-4 Eylül 2015
- G-20 Hazine Bakanları ve Çalışma Bakanları Müşterek Toplantısı, Ankara, 4 Eylül 2015
- G-20 Hazine Bakanları ve Merkez Bankası Başkanları Toplantısı, Ankara, 4-5 Eylül 2015

- “Responsible Finance Forum (RFF) VI: Evidence and Innovation for Scaling Inclusive Digital Finance”, Antalya 9 Eylül 2015
- “Agrifinance Roundtable Meeting”, Antalya 9 Eylül 2015
- “Workshop on SME Finance Compact: LIDCs Outreach Event”, Antalya 10 Eylül 2015
- “The Global Launch of the Year!”, Antalya, 10 Eylül 2015
- “GPFI Forum: Private Sector Engagement”, Antalya 11 Eylül 2015
- “GPFI Plenary”, Antalya 12 Eylül 2015
- G-20 Liderler Zirvesi, Antalya, 15-16 Kasım 2015
- “SME Finance Forum Launch”, Antalya 14-16 Kasım 2015

Öte yandan, ülkemiz tarafından G-20 Dönem Başkanlığı kapsamında yurtdışında da resmi toplantılar düzenlenmiştir.

- G-20 Müsteşarlar ve Merkez Bankası Başkan Yardımcıları Toplantısı, Washington DC, 16 Nisan 2015
- G-20 Hazine Bakanları ve Merkez Bankası Başkanları Toplantısı, Washington DC, 16-17 Nisan 2015
- G-20 Hazine Bakanları ve Merkez Bankası Başkanları Çalışma Yemeği, Lima, 8 Ekim 2015

b) “Ülkemizce Yurtdışına Sağlanan Kredi, Hibe, Yardım ve Garanti Benzeri İmkânların Kalkınma için Uluslararası İşbirliği Hedef ve Stratejisi Çerçevesinde Etkin Bir Şekilde Kullanılması” stratejik hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2015 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 10: “Ülkemizce Yurtdışına Sağlanan Kredi, Hibe, Yardım ve Garanti Benzeri İmkânların Kalkınma için Uluslararası İşbirliği Hedef ve Stratejisi Çerçevesinde Etkin Bir Şekilde Kullanılması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2015 Yılında Tamamlanma Durumu	
2.2.1.	Mevzuat ve Strateji Çalışmalarına Yönelik Hazırlıkların Yürütülmesi	...	2015 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	DEİ

3.2.1.3 “Sigortacılık Sektörünün ve Özel Emeklilik Sisteminin Gelişimini Hızlandırmak” Amacı

a) “*Sigortalılık Oranlarının Artırılması ve Sigortacılık ve Özel Emeklilik Ürünlerinin Yaygınlaştırılması*” stratejik hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2015 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 11: “Sigortalılık Oranlarının Artırılması ve Sigortacılık ve Özel Emeklilik Ürünlerinin Yaygınlaştırılması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2015 Yılında Tamamlanma Durumu	
3.1.1.	Devlet Katkısı Uygulamasına Devam Edilmesi	2015	2015 Yılı için Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGM
3.1.2.	Sigortacılık Bilinçlendirme ve Tanıtım Stratejisine İlişkin Olarak Eylem Planının Sürekli Güncellenmesi ve Geliştirilmesi	2015	2015 Yılı için Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGM

İlaveten, Tehlikeli Maddeler Zorunlu Mali Sorumluluk Sigortası gibi zorunlu sigortaların kontrolünün etkinleştirilmesi faaliyeti kapsamında;

- Zorunlu Sigorta Takibine İlişkin Yönetmelik 9/8/2014 tarihli ve 29083 sayılı Resmî Gazete’de yayımlanmıştır.
- Zorunlu Sigorta Takibine İlişkin Yönetmeliğin Uygulanmasına Dair Sektör Duyurusu (2015/15) yayımlanmıştır. Söz konusu sektör duyurusu ile zorunlu sigorta takibine yönelik olarak takibi yapılacak sigortalarda öncelik sırası belirlenmiştir. Aynı şekilde, Zorunlu Sigorta Takibine İlişkin Yönetmeliğin Uygulanmasına Dair Sektör Duyurusu (2015/37) ile de anılan zorunlu sigorta takibi kapsamına Maden Çalışanları Zorunlu Ferdi Kaza Sigortası da dâhil edilmiştir.
- Tehlikeli Maddeler İçin Yaptırılacak Sorumluluk Sigortaları Hakkında Kararda Değişiklik Yapılmasına Dair Karar 1 Haziran 2015 tarihinde yayımlanmıştır. Bahse konu değişiklik ile bu Karar kapsamındaki sigorta ile aynı teminat içeriğine sahip olmak kaydıyla Hazine Müsteşarlığı’nın belirlediği usul ve esaslar çerçevesinde dâhili fon bulunduran gerçek ve tüzel kişiler bu Karar kapsamındaki sigorta yükümlülüğünden muaf tutulmuştur.

Ülkemiz sigortacılık ve bireysel emeklilik sektörleri ile ilgili “2014 Yılı Sigortacılık Sektörü Piyasa Analizi Raporu” Müsteşarlık internet sitesinde yayımlanmıştır.

b) “Gözetim ve Denetim Sisteminin Güçlendirilmesi” stratejik hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2015 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 12: “Gözetim ve Denetim Sisteminin Güçlendirilmesi” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2015 Yılında Tamamlanma Durumu	
3.2.1.	2014 Yılında Tamamlanan Öz Değerlendirme Sonucuna Göre Uyum Düzeyinin Artırılmasına Yönelik Eylem Planının Hazırlanması	2015	2015 Yılı için Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGM, SDK
3.2.2.	Sermaye Yeterliliği Sisteminin ve Risk Ölçümünün Geliştirilmesi	2015	2015 Yılı için Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	SGM, SDK
3.2.3.	Risk Esaslı Denetim ve Konsolide Denetim Modellerinin Geliştirilmesi	2018	2015 Yılı için Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	SDK
3.2.4.	Denetim Rehberlerinin Tamamlanması ve Güncellenmesi	2018	2015 Yılı için Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	SDK
3.2.5.	Risk Esaslı Gözetim Çalışmasının Tamamlanması	2015	2015 Yılı için Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	SGM, SDK
3.2.6.	İnsan Kaynağı ve Bilişim Altyapısının Geliştirilmesi	2018	2015 Yılı için Planlanan Çalışmalar Yapılamamıştır.	SDK

3.2.1.4. “Finansal Ürün ve Hizmetlerde Çeşitliliği, Derinliği ve Tabana Yayılmayı Artırmak Suretiyle Finansal Sistemi ve İstikrarı Güçlendirmek” Amacı

a) “Finansal Ürün ve Hizmetlerin Etkinliğinin Artırılması, Yeni Ürün ve Hizmetlerin Geliştirilmesi” stratejik hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2015 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Tablo 13: “Finansal Ürün ve Hizmetlerin Etkinliğinin Artırılması, Yeni Ürün ve Hizmetlerin Geliştirilmesi” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2015 Yılında Tamamlanma Durumu	
4.1.1	BKS Sisteminde Farkındalığın Artırılmasına Yönelik Etkinlikler, Tanıtım ve Eğitim Faaliyetleri Düzenlemesi	2018	2015 yılı için planlanan çalışmalar devam etmektedir.	MSK
4.1.2	Girişim Sermayesi Fonlarını Desteklemek Amacıyla Üst Fonlara Kaynak Aktarılması	2016	2015 yılı için planlanan çalışmalar devam etmektedir.	MSK

Söz konusu hedefe ilişkin olarak 2015 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

- Üst Fonlara Kaynak Aktarımına İlişkin Kararda Değişiklik Yapılmasına Dair Karar 28.08.2015 tarihli 29459 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe girmiştir.
- Müsteşarlığımız Mart/2015 itibarıyla, Finansal İstikrar Kurulu (Financial Stability Board-FSB) Genel Kurulu üyesi olmuştur.
- Finansal İstikrar Kurulu (FSB) Yönlendirme Komitesi ve Genel Kurul üyeliğimiz kapsamında 2015 yılı içerisinde gerçekleştirilen 3 Yönlendirme Komitesi, 2 Genel Kurul toplantısı, 2 Orta Doğu ve Kuzey Afrika Bölgesel Danışma Grubu toplantısı, Gelişmekte Olan Ülkeler Forumu ve 8 telekonferans toplantısına katılım sağlanmıştır.
- İstanbul Uluslararası Finans Merkezi Programı Eylem Planı’nda “Katılım Bankacılığı ve Faizsiz Finans Sisteminin Geliştirilmesi” bileşeninin altında bulunan ve Müsteşarlığımızın sorumlu kuruluş olarak yer aldığı 87 No’lu “Faizsiz finans alanında koordinasyon sağlayacak bir mekanizma oluşturulacaktır.” eylemi ve 64. Hükümet programındaki öncelikler çerçevesinde 15.12.2015 tarih ve 2015/17 sayılı Başbakanlık Genelgesi ile Faizsiz Finans Koordinasyon Kurulu oluşturulmuştur.
- İSEDAK Mali İşbirliği Çalışma Grubu ülke temsilciliği kapsamında Mart ve Ekim 2015’te gerçekleştirilen toplantılara yönelik ülke içi koordinasyon sağlanmıştır.

b) “Finansal Tabana Yayılma Stratejisinin Oluşturulması ve Uygulanması, Bu Alanda Ülkemizin Uluslararası Kuruluş ve Platformlarda Etkinliğinin Artırılması” stratejik hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2015 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 14: “Finansal Tabana Yayılma Stratejisinin Oluşturulması ve Uygulanması, Bu Alanda Ülkemizin Uluslararası Kuruluş ve Platformlarda Etkinliğinin Artırılması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2015 Yılında Tamamlanma Durumu	
4.2.1.	Finansal Tabana Yayılma Stratejisinde Yer Alan Eylemlerin İlgili Kurum ve Kuruluşlara Gerçekleştirilmesi, İzleme ve Değerlendirme Raporlarının Hazırlanması ve Finansal Tabana Yayılma Konusunda Ülkemizin Uluslararası Platformlarda Temsili	2018	2015 Yılı için Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	MSK

3.2.1.5. “Devlet Desteklerinde Etkinlik ve Verimliliğin Sağlanmasına Katkıda Bulunmak” Amacı

a) *“Devlet Desteklerinde Ölçülebilirliğin, Öngörülebilirliğin, Şeffaflığın ve Etkinliğin Sağlanması İçin Uygulamaların Bir Bütün Halinde İzlenmesi”* stratejik hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2015 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Tablo 15: “Devlet Desteklerinde Ölçülebilirliğin, Öngörülebilirliğin, Şeffaflığın ve Etkinliğin Sağlanması İçin Uygulamaların Bir Bütün Halinde İzlenmesi” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2015 Yılında Tamamlanma Durumu	
5.1.1	Raporlamaya Yönelik veri Ambarı Projesi	2015	2015 Yılı için Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	DDGM

3.2.1.6. “Kurumsal Yönetimi Güçlendirmek” Amacı

a) *“İç Kontrol Sisteminin Stratejik Yönetimin Etkinliğini Artıracak Şekilde Geliştirilmesi”* stratejik hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2015 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Tablo 16: “İç Kontrol Sisteminin Stratejik Yönetimin Etkinliğini Artıracak Şekilde Geliştirilmesi” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2015 Yılında Tamamlanma Durumu	
6.1.1	İç kontrol sisteminin güçlendirilmesine yönelik eylemlerin gerçekleştirilmesi	2018	2015 Yılı için Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	SGDB

b) *“İnsan Kaynakları Yönetiminin ve Destek Hizmetlerinin Geliştirilmesi”* stratejik hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2015 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 17: “İnsan Kaynakları Yönetiminin ve Destek Hizmetlerinin Geliştirilmesi” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2015 Yılında Tamamlanma Durumu	
6.2.1.	İnsan Kaynakları Yönetim Faaliyetleri	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2015 Yılı için Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	PER
6.2.2.	Müsteşarlığımız ve Bakanlık Çalışanlarına Daha verimli, Düzenli ve Güvenli Fiziki Ortamlar Oluşturmak	2015	2015 Yılı için Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	İMi

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2015 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır.

İşe Alım: 2015 yılında 65 Hazine Uzman Yardımcısı alımına ilişkin sınav yapılmıştır. Yine 2015 yılında, Maliye Bakanlığı tarafından sınavları yapılan 2 Mali Hizmetler Uzmanı ve Devlet Personel Başkanlığı tarafından kura ile ilgili mevzuatı uyarınca atanan 25 Memur ve 9 Hizmetli işe başlatılmıştır.

İşten Ayrılma: 2015 yılında 45’i emeklilik, 10’u istifa, 26’sı nakil ve 2 vefat olmak üzere toplam 83 kişi kurumdan ayrılmıştır.

Hizmet İçi Eğitim: 2015 yılında alıştırma eğitimi kapsamında 2 farklı grupta toplam 40 kişiye 26 işgünü işe alıştırma eğitimi verilmiştir.

c) **“Bilişim Hizmetlerinin Kurumsal İhtiyaçları Etkin, Verimli ve Güvenli Bir Şekilde Karşılama ve Kullanıcı Memnuniyetini Artırmak Amacıyla Geliştirilmesi”** stratejik hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2015 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 18: “Bilişim Hizmetlerinin Kurumsal İhtiyaçları Etkin, Verimli ve Güvenli Bir Şekilde Karşılama ve Kullanıcı Memnuniyetini Artırmak Amacıyla Geliştirilmesi” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2015 Yılında Tamamlanma Durumu	
6.3.1.	Bilgi Güvenliği Testlerinin Gerçekleştirilmesi, Sunucu Sistemlerinin, veri Depolama Sistemlerinin ve Ağ Altyapısının Güvenliğinin ve Erişilebilirliğinin Sürdürülmesi ve Geliştirilmesi	2018	2015 Yılı için Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	EKA
6.3.2.	İnternet Üzerinden verilen Hizmetlerin Mobil Ortama Geçirilmesi	2018	2015 Yılı için Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	EKA
6.3.3.	Kullanıcı Taleplerinin İzlenmesi, İş İhtiyaçlarını Karşılacak Bilgisayar ve Destek Ekipmanları ile Yazılımların Sağlanması	2018	2015 Yılı için Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	EKA

d) “Hazine Kontrolörleri Kurulu Denetimlerinde Denetim Standartlarına Uyumun Artırılması” stratejik hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2015 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Tablo 19: “Hazine Kontrolörleri Kurulu Denetimlerinde Denetim Standartlarına Uyumun Artırılması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2015 Yılında Tamamlanma Durumu	
6.4.1	Denetim Faaliyetlerine Uyuma Yönelik Olarak Eğitim ve Düzenleme Faaliyetleri	2016	2015 Yılı için Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	HKK

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2015 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır.

AB fon ve yardımlarının ve ilgili kuruluşların denetimi, dış kredi ile finanse edilen projelerin ve harcamaların denetimi, garantili veya devirli krediler, Hazine alacakları, GSM Hazine payı tahsilatları denetimi, KİT görev zararı incelemeleri, yetkili müessese ve kıymetli maden aracı kuruluşu denetimleri, Kambiyo Mevzuatı kapsamındaki denetimler, suç gelirlerinin aklanması alanları başta olmak üzere Hazine Kontrolörleri Kurulu tarafından 2015 yılında yapılan inceleme ve denetimler sonucunda 108 adet rapor düzenlenmiştir.

3.2.2. Diğer Faaliyetler

Müsteşarlık birimleri tarafından yürütülen ancak performans programındaki hedefler ile doğrudan ilgili olmayan diğer önemli faaliyetler aşağıda özetlenmektedir.

Hukuki Faaliyetler:

Hukuk Müşavirliğine İntikal Eden Davalar: Hukuk Müşavirliğine 2015 yılı içerisinde 196 adet idari dava, 95 adet adli dava olmak üzere toplam 291 adet dava intikal etmiştir. Müsteşarlık birimlerinin işlemleri ile ilgili olarak doğrudan Başbakanlık aleyhine açılıp savunulmasına aracılık edilen idari dava sayısı ise 5 olmuştur.

Hukuki Görüşler: Müsteşarlık birimleri tarafından hazırlanan ya da Başbakanlık ve diğer bakanlıklardan gönderilen 13 adet düzenleyici işlem (kanun, tüzük, yönetmelik tasarıları) hakkında, ilgisine göre, birimlerin görüşleri de alınarak hukuki görüş hazırlanmıştır. Müsteşarlığın diğer birimlerince sorulan hukuki konular ile hukuki, mali, cezai sonuçlar doğuracak işlemler hakkında 22 adet ve dış mali anlaşmalara ilişkin 20 adet olmak üzere, toplam 55 adet hukuki görüş (mütalaa) verilmiştir.

İdari Faaliyetler:

Genel Evrak birimince toplam 43.967 adet evrak için işlem yapılmıştır. İlave olarak, İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı tarafından şu işlemler yapılmıştır:

- Ödeme emri belgesi düzenleme (2.636 işlem)
- Gerçekleştirilen ihaleler (10 adet ihale)
- Birimlerin karşılanan hizmet talepleri (32.150 işlem)
- Konferans salonu ve toplantı salonlarında düzenlenen etkinlikler (66 adet etkinlik)

3.2.3. Müsteşarlık Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Yayınlar ve İstatistikler

Şeffaflık ve hesap verebilirlik ilkelerine bağlılığın bir gereği olarak, Hazine Müsteşarlığı tarafından gerçekleştirilen tüm faaliyetlere ilişkin raporlar ve istatistikler periyodik olarak kamuoyu ve ilgili makamlar ile paylaşılmaktadır. Bu çerçevede, Müsteşarlıkça üretilen ve internet sitesinde (www.hazine.gov.tr) yayımlanan süreli raporlar ve istatistikler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 20: Hazine Müsteşarlığı Birimleri Tarafından Yayımlanan Süreli Rapor ve İstatistikler

Sıra No	Kurumsal Rapor/Yayın/İstatistik Adı	Kapsadığı Periyot	Hazırlayan Birim
1	AB Tanımlı Genel Yönetim Borç Stoku	3 Aylık	KAF
2	Aylık İç Borçlanma Stratejisi	Aylık	KAF
3	Genel Bütçe Finansman Verileri	Aylık	KAF
4	Hazine Alacak Verileri	Aylık	KAF
5	Hazine Garantilerine İlişkin Veriler	Aylık/3 Aylık	KAF
6	Hazine Nakit Dengesi Gerçekleşmeleri	Aylık	KAF
7	İç Borçlanma İstatistikleri	Aylık	KAF
8	İç Borç Stokunun Elinde Bulunduranlara Göre Dağılımı	Aylık	KAF
9	Kamu Borç Yönetimi Raporu	Aylık	KAF
10	Kamu Borç Yönetimi Raporu	Yıllık	KAF
11	Kamu Haznedarlığı Genel Tebliği Kapsamındaki Kurumların Mevduat ve Menkul Kıymet İstatistikleri	Aylık	KAF
12	Kamu Kuruluşlarının Hazine Garantisiz Dış Borçları	Aylık/3 Aylık	KAF
13	Kamu Net Borç Stoku	3 Aylık	KAF
14	Merkezi Yönetim Borç Stoku Enstrüman Dağılımı	Aylık	KAF
15	Merkezi Yönetim Borç Stoku Döviz-Faiz Yapısı	Aylık	KAF
16	Merkezi Yönetim Borç Stokunun Vadeye Kalan Ortalama Süresi	Aylık	KAF
17	Merkezi Yönetim Bütçesi Finansman Veriler	Aylık	KAF
18	Merkezi Yönetim İç Borç Ödemeleri	Aylık	KAF
19	Merkezi Yönetim İç Borç Ödeme Projeksiyonları (Aylık)	Aylık	KAF
20	Merkezi Yönetim İç Borç Ödeme Projeksiyonları (Yıllık)	Aylık	KAF
21	Merkezi Yönetim İç Borç Stoku DİBS Listesi	Haftalık	KAF
22	Nakit Dışı İç Borç Stoku	Aylık	KAF
23	Merkezi Yönetim Dış Borç Stoku	Aylık	KAF
24	Merkezi Yönetim Yurt Dışı Tahvil İhraçları	Aylık	KAF

Tablo 20 (Devam)

Sıra No	Kurumsal Rapor/Yayın/İstatistik Adı	Kapsadığı Periyot	Hazırlayan Birim
25	Merkezi Yönetim Dış Borç Ödemeleri	Aylık	KAF
26	Merkezi Yönetim Dış Borç Ödeme Projeksiyonları (Aylık)	Aylık	KAF
27	Merkezi Yönetim Dış Borç Ödeme Projeksiyonları (Yıllık)	Aylık	KAF
28	Merkezi Yönetim Kapsamında Sağlanan Program Ve Proje Kredileri	Aylık	KAF
29	Türkiye Dış Borç Verileri (Türkiye Brüt Dış Borç Stoku; Borçlu, Alacaklı, Döviz Dağılımları, Yurt Dışı Piyasalarda İhraç Edilen Tahvil Stoku, Türkiye Dış Borç Ödeme Projeksiyonları)	3 Aylık	KAF
30	Türkiye Net Dış Borç Stoku	3 Aylık	KAF
31	2014 Kamu İşletmeleri Raporu	Yıllık	KSKİ
32	KİT'lerin Görev Zararları	3 Aylık	KSKİ
33	KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Borç Stoku	3 Aylık	KSKİ
34	KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların İstihdam Sayıları	3 Aylık	KSKİ
35	KİT'ler, Kamu Sermayeli Bankalar ve GSM Şirketlerinden Elde Edilen Çeşitli Vergi Dışı Gelirler	3 Aylık	KSKİ
36	KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Bilançosu	Yıllık	KSKİ
37	KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Borçlanma Gereği ve Finansmanı	Yıllık	KSKİ
38	KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların İstihdam Maliyetleri	Yıllık	KSKİ
39	KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Kar-Zarar Durumu	Yıllık	KSKİ
40	KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Yarattığı Katma Değer	Yıllık	KSKİ
41	Büyükşehir Belediyeleri, TOKİ ve TMSF İşletmelerinin 2013 Yılı Mali ve Mali Olmayan Verileri	Yıllık	KSKİ
42	KOBİ Kredileri İzleme Raporu	Yıllık	DEİ
43	Piyasa Analizi Raporu	Yıllık	SGM
44	Bireysel Emeklilik Sistemi Yıllık Gelişim Raporu	Yıllık	SGM
45	DASK Faaliyet Raporu	Yıllık	SGM
46	TARSİM Faaliyet Raporu	Yıllık	SGM
47	Yurtdışı Doğrudan Yatırım Raporu	Yıllık	MSK
48	Yetkili Müesseseler Faaliyet Raporu	Yıllık	MSK
49	BKS Aylık İlerleme Raporu	Aylık	MSK
50	Aylık Ekonomik Göstergeler	Aylık	EKA
51	Ekonomi Sunumu (Türkçe-İngilizce)	Haftalık	EKA
52	Piyasaya Verilen Madeni Ufaklık Para Miktarı	Aylık	DARPHANE
53	Cumhuriyet Altını Talep Miktarı	Aylık	DARPHANE
54	Pasaport Üretim Miktarı	Aylık	DARPHANE
55	Değerli Kâğıt Üretim Miktarı	Aylık	DARPHANE
56	Yurtdışı Çıkış Harç Pulu ve Vize Pulu Üretim Miktarı	Aylık	DARPHANE
57	Mühür ve Damga Üretimi Miktarı	Aylık	DARPHANE
58	Sigortacılık ve Bireysel Emeklilik Faaliyetleri Hakkında Rapor (2014)	Yıllık	SDK
59	Hazine Müsteşarlığı 2014 Yılı Faaliyet Raporu	Yıllık	SGDB

Tablo 20 (Devam)

Sıra No	Kurumsal Rapor/Yayın/İstatistik Adı	Kapsadığı Periyot	Hazırlayan Birim
60	Hazine Müsteşarlığı 2015 Yılı Performans Programı	Yıllık	SGDB
61	Hazine Müsteşarlığı 2015 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu	Yıllık	SGDB
62	Hazine Müsteşarlığı 2015 Yılı Bütçesi	Yıllık	SGDB
63	Hazine Müsteşarlığı 2014 Yılı Kesin Hesabı	Yıllık	SGDB
64	Hazine Müsteşarlığı 2014 Yılı Taşınır Kesin Hesabı	Yıllık	SGDB

3.2.4. Performans Sonuçları ve Değerlendirilmesi

Hazine Müsteşarlığı 2015 Yılı Performans Programında yer alan amaç ve hedeflere ilişkin performans sonucu tabloları aşağıda yer almaktadır.

Söz konusu tablolarda hedeflenen performans gösterge değerlerine ulaşamadığı durumlarda açıklamalara yer verilmiştir. Hedefe yönelik performans göstergesinin, 2014 ve 2015 yılları gerçekleşme değerleri ile 2015 yılı hedeflerine ilişkin ölçümün mümkün olmadığı durumlar (..) ile gösterilmiştir.

Tablo 21: “Kamu Mali Varlık ve Yükümlülüklerini Etkin Biçimde Yönetmek” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu

No	Performans Göstergesi	2014 Gerçekleşme	2015	
			Hedef	Gerçekleşme
Hedef 1.1 Borçlanmanın ve Kamu Borç Stokunun Yapısının İyileştirilmesine Devam Edilmesi				
1	Borç ve Risk Yönetimi Komitesi (BRK) tarafından belirlenen stratejik ölçütlerin tutturulması	1	1	1
Her yıl belirlenen stratejik ölçütlerden tutturulan ölçütlerin sayısının toplam ölçüt sayısına bölümünün 0,70 ve üstü olması durumu “1”, altında olması durumu ise “0” olarak gösterilecektir.				
Hedef 1.2 Finansman Araçlarının Çeşitlendirilmesi ve Yatırımcı Tabanının Genişletilmesi				
1	Yeni enstrümanlar aracılığıyla iç ve dış finansman sağlanması	1	1	0
Kamu mali varlık ve yükümlülüklerinin etkin şekilde yönetilmesinde sürdürülebilir bir borçlanma politikasının olması büyük önem arz etmektedir. Bu kapsamda, Yeni enstrüman; 2014 itibarı ile mevcut borçlanma enstrümanları arasında olmayan ve para birimi, faiz yapısı, vade yapısı ve ihraç yapılan piyasa itibarıyla ihraç edilen enstrümanı ifade etmektedir. 2015 yılında söz konusu tanım çerçevesinde yeni bir enstrüman aracılığıyla iç ve dış finansman sağlanması “1”, sağlanamaması ise “0” olarak gösterilecektir.				
Sapmanın Nedeni		30 Aralık 2015 tarihinde, TÜFE’ye Endeksli Anüite Tahvil Yatırımcı Kılavuzu kamuoyu ile paylaşılmış olup piyasa talebi olması durumunda söz konusu yeni enstrümanın, piyasa koşullarına bağlı olarak ihraç edilebileceği değerlendirilmektedir.		
2	Uluslararası Finans Enstitüsü (IIF) tarafından belirlenen “Yatırımcı İlişkileri Programının Genel Değerlendirilmesi ve veri Şeffaflığı Uygulamaları (Kategori-1)”, “veri Dağıtım Uygulamaları (Kategori-2)” ve “Yatırımcı İlişkilerine Ait En İyi Uygulamalar (Kategori-3)”(*)başlıklı kategorilerdeki sıralamalarda ülkemizin yeri*	1,1, (..)*	1,1, (..)*	1,1
IIF (Uluslararası Finans Enstitüsü (IIF) tarafından belirlenen “Yatırımcı İlişkileri Programının Genel Değerlendirilmesi ve veri Şeffaflığı Uygulamaları) tarafından yayımlanan sıralamalarda ülkemizin konumunun iyileştirilmesi ve korunması hedeflenmektedir. *IIF tarafından Kategori – 3 kaldırılmıştır.				
3	Yapılan yeni dış tahvil ve kira sertifikası ihraçlarında, önceki üç yıl boyunca gerçekleştirilen ihraçlara talep göstermemiş yeni yatırımcı sayısı	1	1	1
Söz konusu göstergenin hesaplanmasında; “1”: En az 5 yeni yatırımcının ihalelere talep göstermesi “0”: 5’in altında yeni yatırımcının ihalelere talep göstermesi olarak kullanılmaktadır.				

(Tablo 21 Devam)

No	Performans Göstergesi	2014 Gerçekleşme	2015	
			Hedef	Gerçekleşme
Hedef 1.3 Nakit Yönetimine İlişkin Gelir ve Gider Tahminlerinin İyileştirilmesi				
1	Gelir ve harcamalara ilişkin program ve gerçekleşme arasındaki sapma			
1a	Gelir Sapması	%5,78	< %5.5	%5,19
1b	Harcama Sapması	%5,84	< %4.5	%4,77
Kamu nakit giriş ve çıkışlarından oluşan akımların ve nakit rezervinin etkin ve verimli yönetilmesi süreci nakit yönetiminin temelini oluşturmaktadır. Gelir ve harcama tahminlerinin güçlü olması Nakit Yönetimindeki önemi yanında yıllık borçlanma programlarına girdi sağlayıcı olması nedeniyle de büyük önem arz etmektedir.				
Sapmanın Nedeni		Harcama sapmaları genel olarak; kuruluşların nakit seviyesine ve ödenek durumuna bağlı olarak nakit çıkışları açısından nakit programına konu aylar arasında kaymalar olması ve acil nakit ihtiyacının oluşması durumlarında kuruluşlara yapılan öngörülmeleyen nakit aktarımları gibi nedenlerden kaynaklanmaktadır.		
Hedef 1.4 Hazine Garantili Krediler ve İkrazen Kullanılan Dış Krediler ile Diğer İşlemlerden Kaynaklanan Kredi Riskinin Azaltılması				
1	Hazine garantili borç stoku ve vadesi gelmemiş dış borç ikraz stokunun toplamı içerisinde kredi notu düşük olan (D-E-F) kuruluşların payı	%10	< %10	%6,9
Hazine garantili borç stoku ve vadesi gelmemiş dış borç ikraz stokunun toplamı içerisinde kredi notu düşük olan (D-E-F) kuruluşların payını ifade etmektedir.				
2	Bütçe ödenekleri dışında Risk Hesabının giderlerini karşılama yeterliliği	1	1	1
Risk hesabının bütçe ödenekleri dışındaki gelirleri ile Risk hesabının giderlerinin karşılanabilme yeterliliğini gösteren bir göstergedir. Bu çerçevede Risk hesabına ilgili yılda bütçe ödeneğinden kaynak aktarılması durumu "1" risk hesabına bütçe ödeneğinden kaynak aktarılması durumu is "0" olarak gösterilecektir.				
Hedef 1.5 KİT'lerin Uluslararası Kurumsal Yönetim İlkeleri ile Uyumlu Bir Çerçevede Faaliyet Göstermelerinin Sağlanması				
1a	Pay sahipliği politika belgesinin hazırlanarak ilgili kurumların görüşüne sunulması	0	1	1
1b	Pay sahipliği politika belgesinin yayımlanması	0	1	0
Yayımlanacak pay sahipliği politika belgesi ile Müsteşarlığımızın pay sahipliğine ilişkin ilkeler belirlenecek olup, söz konusu ilkeler çerçevesinde kamu iktisadi teşebbüslerinin kurumsal yönetim ilkelerine uyumlu şekilde faaliyet göstermelerine katkı sağlanacaktır. Gösterge 1a için; "1" pay sahipliği politika belgesinin hazırlanarak ilgili kurumların görüşüne sunulmasını; "0" pay sahipliği politika belgesinin hazırlanmamasını ifade etmektedir. Gösterge 1b için; "1" pay sahipliği politika belgesinin yayımlanmasını; "0" pay sahipliği politika belgesinin yayımlanmamasını ifade etmektedir.				
2	İç kontrol sistemi tesis edilmesine yönelik eylem planı hazırlayan KİT sayısı	18	-	-
İç kontrol sisteminin tesis edilmesine ilişkin eylem planı hazırlanması, kamu iktisadi teşebbüslerinin kurumsal yönetim ilkeleri ile uyumlu bir şekilde faaliyet göstermelerine zemin hazırlayacaktır. 2014 yılı Yatırım ve Finansman Kararnamesi uyarınca, 2014 yılında 18 adet Kamu İktisadi Teşebbüsünün (KİT) tamamı iç kontrol sistemi tesis edilmesine yönelik eylem planı hazırlamıştır.				

(Tablo 21 Devam)

No	Performans Göstergesi	2014 Gerçekleşme	2015	
			Hedef	Gerçekleşme
3	İç kontrol sistemi tesis eden KİT sayısı	0	1	0*
*Söz konusu eylem planı çerçevesinde, 2 yıllık süre içerisinde KİT'lerin iç kontrol sistemi tesis etmeleri öngörülmektedir. Bu çerçevede, KİT'lerde iç kontrol sisteminin fiilen tesis edilmesine 2016 yılından itibaren başlanacağı varsayılmaktadır.				
4	Türkiye Muhasebe Standartları ile uyumlu finansal raporlama yapma hususunda gerekli kurumsal altyapıyı oluşturan KİT sayısı	17	18	17
19/12/2012 tarihli ve 2012/4213 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı ile yürürlüğe konulan Bağımsız Denetime Tabi Olacak Şirketlerin Belirlenmesine Dair Karar uyarınca 1/1/2015 tarihinden itibaren bağımsız denetime tabi olacak kamu iktisadi teşebbüslerinin Türkiye Muhasebe Standartları ile uyumlu finansal raporlama yapma hususunda gerekli kurumsal altyapıyı oluşturma amaçlanmaktadır.				
Hedef 1.6 Avrupa Birliği Katılım Öncesi Mali İşbirliği Kapsamında Sağlanan Fonların Etkin Kullanımının Sağlanması				
1	Türkiye'nin fon kullanım oranı	92	≥ 86	92
Gösterge hesaplama yöntemi, [1- (Kullanılmayan Kümülatif Fon tutarı/Toplam AB Tahsisat Tutarı)]'dır.				
2	Düzenlenen IPA Koordinasyon Toplantı Sayısı	2	3	0
Instrument for Pre-Accession Assistance (IPA) Toplantıları, AB mali yardımları kapsamında faaliyet gösteren sorumlu kurum/kuruluşların bir araya gelerek sorunlarını hızlı bir şekilde çözebilmesi amacıyla düzenlenir.				
Sapmanın Nedeni	IPA II. Dönem yetki devri çalışmalarının yoğunluğu nedeniyle IPA koordinasyon toplantıları düzenlenememiştir.			
3	Yıllık Güvence Beyanı Raporlarının başarılı bir şekilde hazırlanması	1	1	1
Yıllık güvence beyanı raporu, AB katılım öncesi mali işbirliği kapsamında tüm taraflardan alınan bilgi, belge ve dokümanlar ışığında tüm IPA bileşenleri için raporlaştırılmaktadır. Bu rapor projelerin yürütülebilmesi için gerekli kurumsal kapasitelerin devamlılığı ve oluşturulan iç kontrol sisteminin izlenmesi amacıyla hazırlanmaktadır.				
4	AB fonları ile finanse edilmiş projelerin yerinde ve masa başı kontrollerinin gerçekleştirilmesi	113	80	61
Yönetim ve Kontrol sistemlerinin etkin işleyişini sağlamak amacıyla AB fonları ile finanse edilmiş projelerin, yerinde ve masa başı kontrolleri gerçekleştirilmekte ve bu doğrultuda söz konusu kontrollerin hedeflenen sayısının altında kalmaması amaçlanmaktadır.				
Sapmanın Nedeni	IPA II. Dönem yetki devri çalışmalarının yoğunluğu nedeniyle IPA koordinasyon toplantıları düzenlenememiştir.			
5	IPA II dönemi kapsamında akreditasyonun alınması	-	5	5
IPA II dönemi kapsamında, program otoritelerinin akreditasyonunun (yetkilendirme) alınmasına yönelik işlemler gerçekleştirilecektir.				
Hedef 1.7 Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün Üretim ve Dağıtım Faaliyetlerinin Zamanında Gerçekleştirilmesi, Ürün Güvenlik Unsurlarının Güçlendirilmesi, Mal ve Hizmet Üretimindeki Potansiyelden Daha Fazla Yararlanılması				
1	Dönemsel olarak üretim kapasitesini aşmayan siparişlerin zamanında karşılanması	1	1	1
Sipariş miktarının karşılanması "1" karşılanamaması durumu ise "0" olarak gösterilecektir.				
2	Kamu dışına yapılan satışların (cumhuriyet ve darphane altını hariç) tutar olarak bir önceki yıla göre artırılması	0*	1	1
Satış tutarının her yıl bir önceki yıla göre artırılması durumu "1" herhangi bir artış olmaması ise "0" olarak gösterilecektir. *Kamu dışına yapılan satışlar miktar olarak bir önceki yıla göre artış göstermiş ancak tutar olarak düşüş göstermiştir. Tutarındaki düşüşün nedeni, ürün taleplerinin metal değerinin 2013 yılında talep edilen ürün metal değerinden düşük olmasıdır.				

Tablo 22: “Ülkemizin Uluslararası Ekonomik ve Finansal Sistemdeki Etkinliğini Artırmak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu

No	Performans Göstergesi	2014 Gerçekleşme	2015	
			Hedef	Gerçekleşme
Hedef 2.1 Ülkemizin Uluslararası Ekonomik ve Finansal Kuruluşlar ve Platformlarla İlişkilerinin Geliştirilmesi, Bu Kuruluşlar Ve Platformlardaki Temsil Gücümüzün Artırılması Ve Uluslararası Kalkınma Bankalarının İmkânlarından Daha Fazla Yararlanılması				
1	Uluslararası ekonomik ve finansal kuruluşlarla düzenlenen ortak tecrübe paylaşım programı sayısı	0	1	0
“1” ilgili yılda en az 2 ortak tecrübe paylaşım programı düzenlenmesini, “0” ilgili yılda 2’den az ortak tecrübe paylaşım programı düzenlenmesini ifade etmektedir.				
Sapmanın Nedeni	Afrika Kalkınma Bankası’nın 2015 yılında ülkemizde gerçekleştireceği İş Fırsatları Semineri 2016 yılına ertelenmiştir.			
2	Ülkemizde düzenlenen G-20 etkinlik sayısı	1	15	18
2015 G-20 Dönem Başkanlığı ülkemiz tarafından üstlenilmiştir. Dönem Başkanlığımız süresince G-20 toplantıları ülkemizde düzenlenecektir.				
3	Üyesi olduğumuz çok taraflı ve bölgesel kalkınma bankalarından ülkemizin doğrudan veya diğer ülkelerdeki projeler aracılığıyla yararlandığı finansmanın bu kuruluşların kullandıkları toplam finansman içindeki payının artmasının sağlanması	1	1	1
“1” Anılan payın artış göstermesi, “0” Payın artış göstermemesi durumunu ifade etmektedir.				
Hedef 2.2 Ülkemizce Yurtdışına Sağlanan Kredi, Hibe, Yardım ve Garanti Benzeri İmkânların Kalkınma için Uluslararası İşbirliği Hedef ve Stratejisi Çerçevesinde Etkin Bir Şekilde Kullanılması				
1	Kalkınma yardım taleplerinin değerlendirilmesiyle ilgili mekanizmanın tanımlanması	0	1	0
TİKA Başkanlığı koordinasyonunda yürütülen "Dış Yardım Kanunu ve Kalkınma İşbirliği Stratejisi" mevzuat çalışmalarına Müsteşarlığımızca aktif katılım sağlanmakta olup, 2015 yılı içinde çalışmaların tamamlanması hedeflenmektedir. “1” Kalkınma yardım taleplerinin değerlendirilmesiyle ilgili mekanizmanın tanımlanması ve işler hale getirilmesini, “0” Kalkınma yardım taleplerinin değerlendirilmesiyle ilgili mekanizmanın tanımlanamaması ve işler hale getirilememesini ifade etmektedir				
Sapmanın Nedeni	Ülkemizce Yurtdışına Sağlanan Kredi, Hibe, Yardım ve Garanti Benzeri İmkânlar, ülkemizin dış yardım faaliyetlerinin önemli bir parçasıdır. Ancak, TİKA Başkanlığı öncülüğünde yürütülen "Dış Yardım Kanunu ve Kalkınma İşbirliği Stratejisi" mevzuat çalışmaları kapsamında belirlenen “Kalkınma yardım taleplerinin değerlendirilmesiyle ilgili mekanizmanın tanımlanması” performans göstergesine, söz konusu mevzuat çalışmaları tamamlanamaması nedeniyle ulaşılamamıştır.			

Tablo 23: “Sigortacılık Sektörünün ve Özel Emeklilik Sisteminin Gelişimini Hızlandırmak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu

No	Performans Göstergesi	2014 Gerçekleşme	2015	
			Hedef	Gerçekleşme
Hedef 3.1 Sigortalılık Oranlarının Artırılması ve Sigortacılık ve Özel Emeklilik Ürünlerinin Yaygınlaştırılması				
1	BES katılımcı sayısı	5,1 Milyon	6 Milyon	6 milyon
2	Özel sağlık sigortalı kişi sayısı	2,7 Milyon	3 Milyon	2,7 Milyon
Sapmanın Nedeni		Gerçekleşme oranı %96’dır. Büyük ölçüde hedefe ulaşıldığı söylenebilir. Branş genelinde sigortalı sayısı (sağlık+hastalık+seyahat sağlık) 3.98 milyon kişiye ulaşmıştır.		
3	“Yıllık sigorta prim toplamı /GSYH” Oranı	1.53*	1.60**	1.53
* 2014 Ç3 dönemine ilişkin veri olup, hesaplamada 2013Ç3 ile 2014Q3 dönemi arasındaki yıllık veriler kullanılmıştır. ** 2015 dönemine ilişkin tahmini oran, prim/GSYH’deki son 5 yıllık artış oranlarının ortalaması kullanılarak hesaplanmıştır.				
Sapmanın Nedeni		2015 yılı ilk 9 ay için hesaplanan tutardır. 2015 yılsonu verileri henüz gelmediği için gerçekleşme oranı hesaplanamamaktadır.		
Hedef 3.2 Gözetim ve Denetim Sisteminin Güçlendirilmesi				
1	Güncellenmiş Temel Sigortacılık ilkelerine (ICP) uyum	Büyük ölçüde uyumlu	Büyük ölçüde uyumlu	Büyük ölçüde uyumlu
IAIS tarafından yayımlanan ilkeler alt başlıklardan oluşmaktadır. Bir ilkeye uyum düzeyi, alt başlıklar bazında uyuma ilişkin değerlendirme sonuçlarına göre belirlenmektedir. Bir ilkeye tam uyum sağlanması için uyumsuz bir alt başlığın bulunmaması, büyük ölçüde uyum sağlanması içinse ilkenin alt başlıklarının hepsine en azından büyük ölçüde uyumlu olunması gerekmektedir. İlke ve alt başlıklara ilişkin uyum düzeyi esas olarak öz değerlendirme yoluyla belirlenmekte, ancak IAIS tarafından anket yoluyla yapılan uyum düzeyi değerlendirmeleri de dikkate alınmaktadır. Mevcut durumda, temel sigortacılık ilkelerine uyum düzeyi IAIS tarafından sözel ifadeler kullanılarak belirlenmektedir. IAIS tarafından yapılan değerlendirmenin sözel olarak ifade edilmesi nedeniyle uyum düzeyinin sayısal olarak belirlenmesine imkân bulunmamaktadır.				
2	Yapılan konsolide ve grup denetim sayısı	3	4	2
Sigorta, reasürans ve emeklilik şirketlerinin mali yapılarını güçlendirmek ve dayanıklılığını artırmak amacıyla, 2008 yılından itibaren uygulanan risk odaklı gözetim ve denetim sisteminin geliştirilmesi ve uluslararası standartlara uyum düzeyinin artırılması, ülkemize özel bir erken uyarı sisteminin kurulması, sektörde düzenli olarak stres testlerinin uygulanması, konsolide bazda ve grup düzeyinde denetimlerin yaygınlaştırılması ve sürekli hale getirilmesi hedeflenmektedir. Ayrıca konsolide ve grup denetimleri kapsamında, yerli ve yabancı denetim otoriteleri ile işbirliği ve bilgi paylaşımı konusunda denetim forumlarına aktif katılım ve sürekli bilgi paylaşımına ilişkin bir sistemin oluşturulması hedeflenmektedir.				
Sapmanın Nedeni		2015 yılı başında BDDK’da yapılan görev değişimi nedeniyle Konsolide Denetim toplantısı yapılamamış, bu nedenle yıl içinde Konsolide Denetim gerçekleştirilmemiştir.		

Tablo 24: “Finansal Ürün ve Hizmetlerde Çeşitliliği, Derinliği ve Tabana Yayılmayı Artırmak Suretiyle Finansal Sistemi ve İstikrarı Güçlendirmek” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu

No	Performans Göstergesi	2014 Gerçekleşme	2015	
			Hedef	Gerçekleşme
Hedef 4.1 Finansal Ürün ve Hizmetlerin Etkinliğinin Artırılması, Yeni Ürün ve Hizmetlerin Geliştirilmesi				
1	Bireysel katılım alanında düzenlenen veya katılım sağlanan farkındalık oluşturma, tanıtım ve bilgilendirme toplantılarının sayısı	40	40	26
Her ay en az 1 tane tanıtım programı yapılması hedeflenmektedir.				
Sapmanın Nedeni		Gösterge stratejik plana dâhil edilirken BKS sistemine ilişkin farkındalık düzeyi çok düşük olması sebebiyle 2013 ve 2014 yıllarında Müsteşarlık tarafından birçok tanıtım etkinliği düzenlenmiş veya birçok etkinliğe katılım sağlanmıştır. Farkındalığın belli bir aşamaya gelmesiyle birlikte 2015 yılında düzenlenen ve katılım sağlanan etkinlik sayısında düşme gerçekleşmiştir.		
2	Bireysel katılım alanında faaliyet gösteren yatırımcı sayısındaki artış	120	120	69
Bireysel katılım yatırımcısı lisans sayısı üzerinden hesaplanır.				
Sapmanın Nedeni		Bu göstergelerin başarısı çok büyük oranda yatırımcılara ve BKY ağlarına bağlıdır.		
3	Bireysel katılım yatırımcılarının şirketlere aktardığı bireysel katılım sermaye tutarı (yıllık bazda, TL)	1.800.000	7.000.000	3.558.850
Bireysel katılım yatırımcılarının yapmış olduğu yatırımlar üzerinden hesaplanır.				
Sapmanın Nedeni		- Yatırım yapılacak girişim şirketlerinin nitelik ve nicelik açısından yetersiz olması - Ücretli çalışanlara vergi desteğinin bulunmaması - Bu göstergelerin başarısı çok büyük oranda yatırımcılara ve BKY ağlarına bağlıdır.		
4	Yeni finansal ürün ve hizmetlerin geliştirilmesine yönelik yapılan araştırma ve çalışma raporu sayısı	2	3	2
Araştırma ve çalışma raporlarının sayısının ve etkinliğinin artırılması hedeflenmektedir.				
Hedef 4.2 Finansal Tabana Yayılma Stratejisinin Oluşturulması ve Uygulanması, Bu Alanda Ülkemizin Uluslararası Kuruluş ve Platformlarda Etkinliğinin Artırılması				
1	Finansal Tabana Yayılma Stratejisinin yayımlanarak yürürlüğe girmesi	1	_*	_*
1: Stratejinin oluşturulması; 0: Stratejinin oluşturulmaması durumunu ifade etmektedir. *5 Haziran 2014 tarihinde söz konusu strateji yayımlanmıştır.				
2	Finansal Tabana Yayılma Stratejisi kapsamında gerçekleştirilen eylem sayısı	4	13	10
Finansal Tabana Yayılma Stratejisinde mevcut durumda beş yıla yayılmış eylemler bulunmaktadır. Bu eylemlerin tamamlanma süreleri de göz önünde bulundurularak gerçekleştirilen eylem sayısı performans göstergesi olarak belirlenmiştir.				
Sapmanın Nedeni		Koordinasyon süreci ile birlikte anket çalışmaları ve müfredat gözden geçirme süreçleri öngörülenden uzun sürmüştür.		
3	Finansal tabana yayılma konusunda ülkemizin aktif katılım sağladığı uluslararası etkinlik sayısı	14	13	16
Hedefte yer alan uluslararası kuruluş ve platformlarda etkinliği artırılarak, ülkemizin bu platformlarda görünürlüğünün artırılması ve ülkemiz tecrübesinin diğer ülkelerle paylaşılması sağlanacaktır.				

Tablo 25: “Devlet Desteklerinde Etkinlik ve Verimliliğin Sağlanmasına Katkıda Bulunmak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu

No	Performans Göstergesi	2014 Gerçekleşme	2015	
			Hedef	Gerçekleşme
Hedef 5.1 Devlet Desteklerinde Ölçülebilirliğin, Öngörülebilirliğin, Şeffaflığın ve Etkinliğin Sağlanması İçin Uygulamaların Bir Bütün Halinde İzlenmesi				
1	DDBS’ye düzenli olarak veri aktarımı yapan kurum sayısı	4	36	38
Devlet Destekleri Bilgi Sistemi (DDBS) projesi kapsamında uygulamacı kuruluşlar ile yapılan toplantılarda, bilgilendirme yapılmış, DDBS’nin içeriği hakkında bilgi verilmiştir.				
2	DDBS’ye düzenli olarak aktarılan destek programı sayısı	49	173	267
DDBS projesi kapsamında 222 uygulamaya ait mevzuat incelenmiş ve her uygulama için veri yapısı oluşturulmuştur. Farklı yapılardaki bilgilerin ortak bir yapıda tutulması için standartlar belirlenmiş ve söz konusu standartlar uygulamacı kuruluşlar ile paylaşılmıştır.				

Tablo 26: “Kurumsal Yönetimi Güçlendirmek” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu

No	Performans Göstergesi	2014 Gerçekleşme	2015	
			Hedef	Gerçekleşme
Hedef 6.1 İç Kontrol Sisteminin Stratejik Yönetimin Etkinliğini Artıracak Şekilde Geliştirilmesi				
1	Kamu İç Kontrol Standartları kapsamında kontrol ortamı standartlarına uyum düzeyi (karşılanan şart sayısı)	11	17	11
Kamu İç Kontrol Standartları Tebliğinde kontrol ortamına yönelik olarak 26 adet şart yer almaktadır. Bu şartlardan toplamda 17 adetine 2015 sonu itibarıyla makul güvence sağlanması planlanmaktadır.				
Sapmanın Nedeni		Kontrol ortamında 2015 yılı için hedeflenen standartların önemli bir kısmı iş analizi projesinin tamamlanmış olmasını gerektirmektedir. Bu doğrultuda, iş analizi projesi kapsamında, birimlerin iş envanterleri oluşturulmuş, personel-iş eşleşmesi sağlanmış, personele uygulanmak üzere iş analizi soru seti oluşturulmuş, anılan sorular esas alınarak web tabanlı bir veri toplama formu tasarlanmış ve birim envanterleri güncellenmiştir. İş Analizi Projesi kapsamında yapılacak diğer proje adımları henüz tamamlanamadığı için ilgili standartlar karşılanamamaktadır.		
2	Kamu İç Kontrol Standartları kapsamında risk değerlendirme standartlarına uyum düzeyi (karşılanan şart sayısı)	3	5	8
Kamu İç Kontrol Standartları Tebliğinde risk değerlendirmeye ilişkin yer verilen 9 adet şartın 2015 yılı sonu itibarıyla toplam 5 adedi için makul güvence sağlanması planlanmaktadır.				
3	Kamu İç Kontrol Standartları kapsamında kontrol faaliyetleri standartlarına uyum düzeyi (karşılanan şart sayısı)	3	9	11
Kamu İç Kontrol Standartları Tebliğinde kontrol faaliyetlerine ilişkin yer verilen 17 adet şartın 2015 yılı sonu itibarıyla toplam 9 adedi için makul güvence sağlanması planlanmaktadır.				
4	Kamu İç Kontrol Standartları kapsamında bilgi ve iletişim standartlarına uyum düzeyi (karşılanan şart sayısı)	9	13	11
Kamu İç Kontrol Standartları Tebliğinde bilgi ve iletişime yönelik olarak 20 adet şart yer almaktadır. Bu şartlardan toplam 13 adetine 2015 sonu itibarıyla makul güvence sağlanması planlanmaktadır.				
Sapmanın Nedeni		Süreç yönetimi çalışmaları kapsamında her bir sürecin iç ve dış paydaşları tanımlanmıştır. Anılan paydaşlarla iletişimin daha etkili hale getirilmesi için İş Analizi Projesi kapsamında çalışmalar yürütülecektir. İş Analizi Projesi tamamlanamadığı için planlanan hedefe ulaşılamamıştır. Ayrıca, Müsteşarlığımızda Şikâyet ve İnceleme Komisyonu oluşturulmasına ve anılan Komisyonun çalışma usul ve esaslarının belirlenmesine yönelik çalışmalar devam etmektedir.		

Tablo 26 (Devam)

No	Performans Göstergesi	2014 Gerçekleşme	2015	
			Hedef	Gerçekleşme
Hedef 6.2 İnsan Kaynakları Yönetiminin ve Destek Hizmetlerinin Geliştirilmesi				
1	Personel ve destek hizmetlerinde sunulan elektronik hizmet sayısı	4	5	1*
2	Hizmet içi eğitimin yaygınlık oranı	64	≥ 59	(..)*
3	İnsan kaynakları yönetimi uygulamalarındaki memnuniyet seviyeleri	(..)	(..)	(..)*
*Sapmanın Nedeni	Personel Dairesi Başkanlığında yürütülen yeniden yapılanma çalışmaları nedeniyle göstergeler ile ilgili konularda ilerleme sağlanamamıştır.			
4	Destek hizmetleri uygulamalarındaki memnuniyet seviyeleri	%54	%60	%72,14
Hedef 6.3 Bilişim Hizmetlerinin Kurumsal İhtiyaçları Etkin, Verimli ve Güvenli Bir Şekilde Karşılama ve Kullanıcı Memnuniyetini Artırmak Amacıyla Geliştirilmesi				
1	Mobil ortamda sunulan elektronik hizmet sayısı	2	2	3
2	Bilgi güvenliği testlerinde yıllık tespit edilen kritik ve acil seviyeli bulgu sayısı	5	≤ 6	4
3	Bilişim taleplerinin karşılanma süresi*	8:18	≤ 8	7:52
* İş saati olarak belirlenmiştir.				
Hedef 6.4 Hazine Kontrolörleri Kurulu Denetimlerinde Denetim Standartlarına Uyumun Artırılması				
1	Sertifika sahibi denetim elemanı sayısı	23	35	21
Denetim yapılan alanlarda kullanılabilecek ve Kurulun kurumsal kapasitesinin artırılmasını sağlayacak SMMM, BDS, CIA, CGAP gibi sertifika sahibi denetim elemanı sayısı artırılacaktır.				
Sapmanın Nedeni	Performans Göstergesi tanımında Kurul mensuplarının sahip olduğu “toplam sertifika sayısı” yerine “en az bir denetim sertifikasına sahip kişi sayısının esas alınmasına karar verilmiştir. 2015 itibariyle toplam sertifika sayısı 30’dur. Ayrıca denetim sertifikası sahibi Kurul mensuplarının farklı nedenlerle Kuruldan ayrılmaları da gerçekleşme değerinin düşük düzeyde kalmasına neden olmuştur.			
2	Denetim rehberi hazırlanan alan oranı	% 55	% 75	% 67,1
Sapmanın Nedeni	2015 yılı içinde denetim rehberi bulunmayan alanlardaki denetimlerin yoğun şekilde gerçekleşmesi göstergenin beklenenden düşük düzeyde gerçekleşmesine neden olmuştur.			
2	İç ve dış gözden geçirme sonuçlarına göre denetim standartlarına uyum düzeyinin ölçülmesi	(..)	60	(..)*
Kurul, öncelikle iç gözden geçirme sonuçlarına göre denetim standartlara uyum düzeyini değerlendirecek daha sonra ise dış gözden geçirme yaptırarak uyum düzeyini belirleyecektir.				
* Söz konusu uyum düzeyinin ölçülmesine ilişkin iç gözden geçirme faaliyeti 2016 yılında gerçekleştirilecektir. Bu nedenle 2015 yılı için herhangi bir gösterge değeri tanımlanmamıştır.				

3.2.5. Performans Bilgi Sisteminin Değerlendirilmesi

Performans esaslı bütçeleme sisteminde, performans programı ve faaliyet raporlarının hazırlanma aşamasında ve performans bilgisine dayalı karar alma süreçlerinde kullanılmak üzere; performans bilgisinin elde edilmesi, analizi, değerlendirilmesi ve raporlanması büyük önem taşımaktadır.

Müşterilik iş planları; stratejik amaç, hedefler ve faaliyetler doğrultusunda şekillendirilmektedir. Stratejik hedeflere yönelik performans göstergeleri, niteliğine uygun olarak, ilgili Birimler tarafından periyodik olarak izlenmekte ve değerlendirilmektedir. Birimler tarafından performans göstergelerinin gerçekleştirilmesini teminen belirlenen iş planlarındaki ilerleme durumu hakkında üst yöneticiye bilgi sunulmaktadır.

Performans programına ilişkin bilgiler elektronik ortamda “Bütçe Yönetim Enformasyon Sistemi (e-bütçe)”ye işlenmektedir. Performans gösterge gerçekleştirmeleri, değerlendirmeleri ile performans hedef değerlendirmelerine yönelik bilgilerin anılan sistem üzerinden izlenebilmesi için sistemin aktif olarak kullanılabilirliğinin sağlanması gerekmektedir.

“Bu sayfa bilinçli olarak boş bırakılmıştır.”

BÖLÜM 4

DEĞERLENDİRME

4.1. KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ

Hazine Müsteşarlığı stratejik planlama çalışmaları çerçevesinde yapılan GZFT ve trend analizleri neticesinde belirlenen Müsteşarlığın güçlü ve zayıf yönleri ile karşılaşılabileceği fırsatlar ve tehditler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Şekil 2: Hazine Müsteşarlığı GZFT Analizi Sonuçları



EKLER

- 1 - HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI BİLGİ SİSTEMLERİ
- 2 - DARPHANE VE DAMGA MATBAASI GENEL MÜDÜRLÜĞÜNÜN DÖNER SERMAYE HESABINA İLİŞKİN BİLGİLER
- 3 - ÜST YÖNETİCİNİN İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI
- 4 - MALİ HİZMETLER BİRİM YÖNETİCİSİNİN BEYANI

EK-1

HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI BİLGİ SİSTEMLERİ

Hazine Müsteşarlığı bünyesinde kullanılan bilgi sistemlerine ilişkin ayrıntılar aşağıda yer almaktadır:

Kamu finansmanı çerçevesinde, ödeme yükümlülüklerinin yerine getirilmesi ve takip edilmesi için geliştirilen “İç Borç Bilgi Sistemi”, “Dış Borç Bilgi Sistemi”, “Alacak Bilgi Sistemi”, “Muhasebe Bilgi Sistemi”, “Tahakkuk Bilgi Sistemi”, “Kur ve Faiz Bilgi Sistemi”, “Nakit Bilgi Sistemi”, “ÇTTH Bilgi Sistemi”, “İhale Bilgi Sistemi” ve “Kamu Haznedarlığı Bilgi Sistemi” bulunmaktadır.

Ayrıca, Müsteşarlık bünyesinde geliştirilen “**Borç Yönetimi Simülasyon Modeli**” vasıtasıyla alternatif borçlanma stratejileri farklı makroekonomik senaryolar altında test edilmekte ve faiz ödemeleri, stok değerleri gibi göstergelerin beklenen değerleri ile olasılık dağılımları elde edilmektedir.

İlave olarak, mali tablolar hazırlamak ve analizlerde kullanmak için gerekli istatistiki verilerin temin edilmesini sağlamak amacıyla **BI Query Raporlama** ve **SAP Raporlama** sistemleri; Kamu Haznedarlığı Sistemi kapsamında bankalardan iletilen verilerin raporlanması için ise **Business Objects** kullanılmaktadır. Ayrıca Nakit Bilgi Sistemi’nde üretilen verilerin raporlanması için Nakit İşlemleri Şubesi tarafından yürütülen çalışmalar devam etmektedir.

Kamu finansmanı iş süreçleri kapsamında ortaya çıkması muhtemel operasyonel her türlü riskin olma olasılıklarını ve etkisini azaltmak amacıyla oluşturulan **Operasyonel Risk Yönetimi Bilgi Sistemi (ORYBS)** risk profili tablosu ve durum bildirim girişleri ile belirli raporlamaların yapılabilmesi ve risklerin düzenli olarak izlenerek azaltılmasına ve/veya önceden önlem alınabilmesine yönelik çalışmaların yürütülmesi amacıyla kullanılmaktadır.

Avrupa Birliği’nden alınan hibe tutarları ve projelerin eş finansmanı için ilgili bakanlıklardan alınan fon tutarlarının muhasebeleştirilmesinde **MİKRO yazılımı** kullanılmaktadır. Bu yazılımla AB tarafından katkı sağlanan projelere ilişkin imzalanan sözleşme ve harcama tutarları ile ilgili mali tablolar hazırlanmakta ve bunlar Sayıştay ve AB denetçilerinin denetimine sunulmaktadır.

Uluslararası piyasaları takip etmek için **BLOOMBERG**, uluslararası ekonomik ve finansal gelişmeler konusunda veri ve haber takibi için ise **REUTERS** kullanılmaktadır.

Müsteşarlık bütçesinin ve performans programlarının hazırlanması, uygulanması ve takibi amacıyla “**e-bütçe sistemi**”, mali işlemler kapsamında harcama birimleri ile muhasebe birimleri arasında elektronik iletişim için “**Kamu Hesapları Bilgi Sistemi-say2000i**” kullanılmaktadır.

Kamu İktisadi Teşebbüslerinden edinilecek bilgi akışında verimliliğin ve zamanlılığın sağlanması amacıyla **Kamu İşletmeleri Veri İzleme Sistemi** kullanılmaktadır.

Bireysel Katılım Sermayesi (BKS) Bilgi Sistemi dâhilinde lisanslama, yatırım, ağ akreditasyonu modülleri kullanılmaktadır. Faaliyet ve belge bildirim modülleri ise 2014 Haziran ayında devreye alınmıştır.

Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünce gerçekleştirilen faaliyetler kapsamında;

- Darphane ve Matbaa bölümlerinin stok-ambar kayıtlarının tutulması, üretimin tüm aşamalarının, atölyeler arası işlemlerin, maliyet, muhasebe ve satış işlemlerinin yürütülmesi ve raporlanması için “**Üretim Yönetim Sistemi**”,
- Laboratuvar ve Uygulama Müdürlüğünün işlemlerinin bilgisayar ortamında yürütülmesi, ithalat ve ihracata konu olan ve analizleri yapılan kıymetli maden ve taşların analiz sonuç kayıtlarının tutulması ve gerekli tüm raporların alınması amacıyla “**Kıymetli Maden ve Taş Analiz Yazılım Sistemi**”,
- Üretilen tüm mühür ve soğuk damga kayıtlarının takibi, muhasebeleştirme ve arşivleme işlemlerinin yürütülmesi için “**Resmi Mühür Kayıt-Arşiv Yazılım Sistemi**”,
- Üretilen madenî para, hatıra para, cumhuriyet altını, madalya, nişan, madalyon gibi ürün ve kıymetlerin üretim bilgileri, teknik özellikleri ile birlikte görsel arşiv kayıtlarının oluşturulması için “**Kıymetler Muhafızlığı Arşiv Yazılım Sistemi**”,
- Sahte madenî para ve sikke hacminin, madenî para ve sikke sahteciliğinde kullanılan yöntemlerin eksiksiz ve güncel olarak takip edilebilmesini sağlamak, kolluk kuvvetlerince ele geçirilen sahte madenî para ve sikkelerin ortak bir veri tabanında tutularak Savcılık, Emniyet ve Jandarma birimleri arasında bilgi paylaşmak amacıyla “**Sahte Madenî Para ve Sikkeleri İzleme Sistemi**”,
- Evrak posta işlemlerinin barkot **okuyucu** sistemle yürütülmesini sağlayan “**Değerli Posta Takip Yazılımı**”,
- Cumhuriyet altını siparişlerinin alınması ve teslim edilmesine ilişkin işlemlerin elektronik ortamda gerçekleştirilmesi ve işlemlerin daha etkin bir şekilde izlenmesini sağlayan “**Cumhuriyet Altını Sipariş Yönetim Sistemi**”
- İlave olarak, “**Ziyaret Takip Yazılım Sistemi ve Personel Devam Kontrol Sistemi**”, “**Atölye Giriş - Çıkış Takip Yazılım Sistemi**”, “**İşçi Bordro Program Yazılımı**”

kullanılmaktadır.

Sigorta, reasürans ve emeklilik şirketlerinin Müsteşarlığımıza yapacağı raporlamalar için web tabanlı “**Sigortacılık Gözetim Sistemi Portalı**” ile bu sistem üzerinde veri tabanı oluşturulmuştur.

Vatandaşlarımızın şikâyet, öneri ve soru içerikli başvurularını elektronik ortamda alınıp değerlendirilmesini, başvuruların daha hızlı bir şekilde sonuçlanmasını ve şikâyetlerin sistematik olarak kontrol edilerek raporlanmasını teminen **e-başvuru sistemi** kullanılmaktadır.

Hazine Kontrolörleri Kurulu Başkanlığınca veri sorgulama, analiz, raporlama, bilgisayar destekli denetim konularında “**Audit Command Language**” yazılımı kullanılmaktadır. Bunun yanında, anılan Kurul Başkanlığınca Hazine Kontrolörlerinin görevlendirilmeleri sonucu önce ellerindeki görevlerin ve daha sonra görevler bitince yazılmış raporların takibini sağlayan Microsoft Access tabanlı **Görevler ve Raporlar Bilgi Sistemi** kullanılmaktadır.

Hukuki davaların kaydının tutulması ve arşiv çalışmalarında kullanılmak üzere “**Dava Takibi ve Veri Girişi**” programı, çeşitli bakanlıklar ile kamu kurum ve kuruluşlarından Müsteşarlık görüşünün alınması amacıyla gönderilen genel mevzuat tasarı ve tekliflerinin kayıt ve takibinin yapıldığı “**Hukuk Müşavirliği Havale İzleme Sistemi**” ve “**Kazancı**” adlı mevzuat ve içtihat bilgi bankası kullanılmaktadır.

Müsteşarlık personelinin kişisel ve özlük bilgileri için “**Personel Bilgi Sistemi**”, hizmet içi eğitimler için ise “**Personel Eğitim Yönetim Sistemi**” kullanılmaktadır. Ayrıca, Hazine personeline yönelik “**Eğitim Portalı**” bulunmaktadır. Bunun yanında, Hazine Uzman Yardımcılığı ve Programcı ve Çözümleyici giriş sınavı için 2011 yılında web üzerinden on-line sınav başvuru sistemi geliştirilmiş ve aktif bir şekilde kullanıma başlanmıştır.

“**Hizmet Talepleri Yönetim Sistemi**”, Müsteşarlık içi hizmet taleplerinin elektronik ortamda alındığı ve sonuçlarının kaydedilerek raporlandığı, web tabanlı, tüm işletim sistemlerinde çalışabilen, sürekli güncellenebilen, talep sahibi ile uygulayıcı arasında hızlı ve sağlıklı bir köprü kuran, tüm işlemleri elektronik kayıt altında arşivleyebilen, şeffaf ve izlenilebilir bir yönetim sistemidir.

Bilişim hizmetleri, bilgi sistemleri, ofis uygulamaları ile baskı ve cilt hizmetlerine ilişkin taleplerin yönetiminde Ekonomik Araştırmalar Genel Müdürlüğü tarafından yönetilen “**EKA Hizmet Talep Sistemi**” kullanılmaktadır.

İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı bünyesinde, ISO 9000 kalite belgesi çerçevesinde gerekli dokümantasyonun en güncel şeklini barındıran bir web sitesi (**Kalite Yönetim Sistemi**) mevcuttur. Bunun yanında, anılan belge ile uyumlu Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü Kalite Yönetim Sistemi’nin alt yapısı oluşturulmuştur.

Müsteşarlıkta tüm evrak ve havale kayıtları EBYS üzerinden gerçekleştirilmektedir.

K-2

DÖNER SERMAYE HESABINA İLİŞKİN BİLGİLER

Tablo 27: Darphane ve Damga Matbaası Döner Sermaye İşletmesi 2014 ve 2015 Yılları Gelir Tablosu (TL)

		2014 Yılı	2015 Yılı
A-	BRÜT SATIŞLAR	234.543.241,88	338.072.201,51
	1- Yurtiçi satışlar	233.491.439,48	338.056.865,11
	2- Yurtdışı Satışlar	1.051.802,40	15.336,40
	3- Diğer Gelirler	0,00	0,00
B-	SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	387.163,70	388.307,83
	1- Satıştan İadeler (-)	359.398,40	322.302,68
	2- Satış İskontoları (-)	27.765,30	66.005,15
	3- Diğer indirimler (-)	0,00	0,00
C-	NET SATIŞLAR	234.156.078,18	337.683.893,68
D-	SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	98.428.130,14	181.439.895,69
	1- Satılan Mamuller Maliyeti (-)	98.407.776,37	181.424.854,50
	2- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	12.009,02	15.041,19
	3- Satılan Hizmet Maliyeti (-)	2.800,35	0,00
	4- Diğer Satışların Maliyeti (-)	5.544,40	0,00
	BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI	135.727.948,04	156.243.997,99
E-	FAALİYET GİDERLERİ (-)	38.761.622,65	56.441.644,51
	1- Araştırma Geliştirme Giderleri (-)	0,00	0,00
	2- Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	26.353,32	154.446,21
	3- Genel Yönetim Giderleri (-)	38.735.269,33	56.287.198,30
	FAALİYET KARI VEYA ZARARI	96.966.325,39	99.802.353,48
F-	DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR	6.876.240,53	3.358.613,32
	1- İştiraklerden Temettü Gelirleri	0,00	0,00
	2- Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri	0,00	0,00
	3- Faiz Gelirleri	3.451.912,63	2.137.090,37
	4- Komisyon Gelirleri	0,00	0,00
	5- Konusu Kalmayan Karşılıklar	0,00	0,00
	6- Faaliyetle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar	3.424.327,90	1.221.522,95
G-	DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLARI (-)	0,00	12.068,98
	1- Reeskont Faiz Giderleri	0,00	0,00
	2- Komisyon Giderleri	0,00	0,00
	3- Karşılık Giderleri	0,00	0,00
	4- Diğer Olağan Gider ve Zararlar	0,00	12.068,98
H-	FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	0,00	0,00
	1- Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	0,00	0,00
	2- Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	0,00	0,00
	OLAĞAN KAR VEYA ZARAR	103.842.565,92	103.148.897,82
I-	OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR	20.138,99	15.354,54
	1- Önceki Dönem Gelir ve Karları	0,00	0,00
	2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	20.138,99	15.354,54
J-	OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)	1.986,57	0,00
	1- Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)	0,00	0,00
	2- Önceki Dönem Gider ve Zararlar (-)	0,00	0,00
	3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	1.986,57	0,00
	DÖNEM KARI VEYA ZARARI	103.860.718,34	103.164.252,36
K-	DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜK KARŞILIKLARI (-)	0,00	0,00
	DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI	103.860.718,34	103.164.252,36

Tablo 28: Darphane ve Damga Matbaası Döner Sermaye İşletmesi 2014 ve 2015 Yılları Bilançosu (TL)

I-	DÖNEN VARLIKLAR		2014 Yılı	2015 Yılı	I-	KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		2014 Yılı	2015 Yılı
	A-	Hazır Değerler	106.859.150,21	118.022.968,62		A-	Mali Borçlar	0,00	0,00
	B-	Menkul Kıymetler	0,00	0,00		B-	Ticari Borçlar	9.664.602,10	6.730.747,80
	C-	Ticari Alacaklar	3.038.371,68	3.002.517,75		C-	Diğer Borçlar	155.247,08	162.436,56
	D-	Diğer Alacaklar	0,00	3.673,14		D-	Alınan Avanslar	4.693.051,51	4.725.911,67
	E-	Stoklar	64.434.564,99	71.179.923,25		E-	Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler	6.221.434,43	20.641.762,73
	F-	Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım Maliyetleri	0,00	0,00		F-	Borç ve Gider Karşılıkları	0,00	0,00
	G-	Gelecek Aylara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları	0,00	0,00		G-	Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları	0,00	0,00
	H-	Diğer Dönen Varlıklar	12.068,98	3.178,19		H-	Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	11.692,12	3.989.228,23
DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI			174.344.155,86	192.212.260,95	KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI			20.746.027,24	36.250.086,99
II-	DURAN VARLIKLAR		2014 Yılı	2015 Yılı	II-	UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		2014 Yılı	2015 Yılı
	A-	Ticari Alacaklar	0,00	0,00		A-	Mali Borçlar	0,00	0,00
	B-	Diğer Alacaklar	0,00	0,00		B-	Ticari Borçlar	0,00	0,00
	C-	Mali Duran Varlıklar	0,00	0,00		C-	Diğer Borçlar	0,00	0,00
	D-	Maddi Duran Varlıklar	506,78	792.936,16		D-	Alınan Avanslar	0,00	0,00
	E-	Maddi Olmayan Duran Varlıklar	0,00	0,00		E-	Borç ve Gider Karşılıkları	0,00	0,00
	F-	Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar	0,00	0,00		F-	Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları	286.015,00	0,00
	G-	Gelecek Yıllara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları	0,00	0,00		G-	Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar	0,00	0,00
	H-	Diğer Duran Varlıklar	0,00	0,00	UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI			286.015,00	0,00
DURAN VARLIKLAR TOPLAMI			1.594.181,23	792.936,16	III-	ÖZKAYNAKLAR		2014 Yılı	2015 Yılı
						A-	Ödenmiş Sermaye	97.888,60	97.888,60
						B-	Sermaye Yedekleri	50.948.194,69	53.492.969,16
						C-	Kar Yedekleri	0,00	0,00
						D-	Geçmiş Yıllar Karları	0,00	0,00
						E-	Geçmiş Yıllar Zararları (-)	0,00	0,00
						F-	Dönem Net Karı (Zararı)	103.860.718,34	103.164.252,36
					ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI			154.906.801,63	156.755.110,12
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI			175.938.843,87	193.005.197,11	PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI			175.938.843,87	193.005.197,11

EK-3

İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI

Üst yönetici olarak yetkim dâhilinde;

Bu raporda yer alan bilgilerin güvenilir, tam ve doğru olduğunu beyan ederim.

Bu raporda açıklanan faaliyetler için bütçe ile tahsis edilmiş kaynakların, planlanmış amaçlar doğrultusunda ve iyi mali yönetim ilkelerine uygun olarak kullanıldığını ve iç kontrol sisteminin işlemlerin yasallık ve düzenliliğine ilişkin yeterli güvenceyi sağladığını bildiririm.

Bu güvence, üst yönetici olarak sahip olduğum bilgi ve değerlendirmeler, iç kontroller ve iç denetçi raporları gibi bilgim dâhilindeki hususlara dayanmaktadır.

Burada raporlanmayan, idarenin menfaatlerine zarar veren herhangi bir husus hakkında bilgim olmadığını beyan ederim.

Ankara

.../02/2016

Cavit DAĞDAŞ
Müsteşar V.

“Bu sayfa bilinçli olarak boş bırakılmıştır.”

EK-4

MALİ HİZMETLER BİRİM YÖNETİCİSİNİN BEYANI

Mali hizmetler birim yöneticisi olarak yetkim dâhilinde;

Bu idarede, faaliyetlerin mali yönetim ve kontrol mevzuatı ile diğer mevzuata uygun olarak yürütüldüğünü, kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanılmasını temin etmek üzere iç kontrol süreçlerinin işletildiğini, izlendiğini ve gerekli tedbirlerin alınması için düşünce ve önerilerimin zamanında üst yöneticiye raporlandığını beyan ederim.

İdaremizin 2015 Yılı Faaliyet Raporunun “3.1-Mali Bilgiler” bölümünde yer alan bilgilerin güvenilir, tam ve doğru olduğunu teyit ederim.

Ankara

.../02/2016

Halil İbrahim AZAL
Strateji Geliştirme Dairesi Başkanı