



Hazine Müsteşarlığı

2017 Yılı

Faaliyet Raporu

ANKARA 2018

“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, 2017 yılında da faaliyetlerini ulusal önceliklerimize, Müsteşarlık stratejik planına ve performans programına uygun bir biçimde başarıyla gerçekleştirmiştir.

Bu çerçevede hazırlanan Hazine Müsteşarlığı 2017 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 2017 Yılı Faaliyet Raporunu herkes için faydalı olması temennisiyle kamuoyunun bilgisine sunar, gayretli çalışmalarından dolayı mesai arkadaşlarımı tebrik ederim.

Osman ÇELİK
Müsteşar

“Bu sayfa bilinçli olarak boş bırakılmıştır.”

YÖNETİCİ ÖZETİ

Bilindiği üzere, Faaliyet Raporları kamu idarelerinin yıllık faaliyetlerinin vatandaşlara sunulduğu iletişim araçlarından bir tanesidir. Bu kapsamda, 2017 yılında gerçekleşen bazı faaliyetlere aşağıda yer verilmiştir.

2017 yılında, 4749 sayılı Kamu Finansmanı ve Borç Yönetiminin Düzenlenmesi Hakkında Kanun'da yaptığımız değişiklik ile kredi garanti kurumlarına sağlanacak destek miktarı 2 milyar TL'den 25 milyar TL'ye; sağlanacak kefaletlerin üst sınırı ise 20 milyar TL'den 250 milyar TL'ye yükseltilmiştir. Firmaların finansmana erişim imkânlarının kolaylaştırılması ve geliştirilmesini amaçlayan Hazine destekli kredi garanti sistemi kapsamında Kredi Garanti Fonu aracılığıyla 202 bin adet firmaya 2017 yılı sonu itibarıyla 198 milyar TL tutarında kefalet sağlanmıştır. İlave olarak, Halk Bankası aracılığıyla esnafa 22 milyar TL, Ziraat Bankası aracılığıyla da çiftçiye 55 milyar TL düşük faizli kredi verilmiştir.

Hazine Müsteşarlığının üst fonlara kaynak aktarmasının yanı sıra girişim (risk) sermayesi ekosisteminin etkinliğinin artırılması amacıyla sermaye şirketlerine ve/veya projelere finansman sağlayan girişim (risk) sermayesi fonlarına da kaynak aktarmasını sağlayacak düzenlemeye ilişkin süreç ilgili Kanun değişikliğinin 5 Aralık 2017 tarihli Resmi Gazetede yayımlanmasıyla tamamlanmıştır. Değişikliğin Resmi Gazetede yayımlanmasının ardından ikincil mevzuat çalışmalarına başlanmıştır.

Ayrıca, yatırımcı tabanının genişletilmesi ve yatırım enstrümanların çeşitlendirilmesi amacıyla çeşitli çalışmalar yürütülmektedir. Bu kapsamda, yastık altında atıl duran altınların ekonomiye kazandırılması ve ülke rezervlerinin artırılmasına yönelik olarak fiziki altına yatırım yapmış olan bireysel yatırımcılara 2-27 Ekim 2017 tarihleri arasında 81 ilde, Ziraat Bankası Şubeleri aracılığıyla Altın Tahvili ve Altına Dayalı Kira Sertifikası ihracı gerçekleştirilmiştir. Bu süreçte yaklaşık 12.800 yatırımcı, 2,5 ton altın getirerek Altın Tahvili ve Altına Dayalı Kira Sertifikasına yatırım yapmıştır. Dünyada bir ilk olan bu projeyi, yerli kaynakların ekonomimize kazandırılmasına imkân tanıyan önemli bir proje olarak görmekteyiz. Bu kapsamda, önümüzdeki dönemde de Altın Tahvili ve Altına Dayalı Kira Sertifikası ihraç ederek bireysel yatırımcılara bu yeni yatırım enstrümanlarını sunmaya devam edeceğiz.

Tek Hazine Hesabının Genişletilmesi Projesi ile yaklaşık 40 milyar TL tutarındaki kamu mali kaynağının Hazine tarafından tek elden yönetilmesi hedeflenmektedir. Bu kapsamda, tek hesapta toplanacak nakit rezervinin en uygun finansal araç, vade, risk ve getiri koşulları ile kamu bankalarında değerlendirilmesi, kamu nakit yönetimi etkinliğini en üst seviyeye çıkaracağı gibi, bankacılık sistemi açısından da kaynak kalitesi ve vade etkinliği yönünden pozitif etkiler doğuracaktır. Ayrıca, Hazine nakit yönetimi daha düşük borçlanma seviyeleriyle gerçekleştirilebileceğinden, borçlanma maliyetlerinin de sınırlanması beklenmektedir.

Sigorta sektörünün geliştirilmesine yönelik olarak; faiz hassasiyeti nedeniyle geleneksel sigorta ürünlerine mesafeli yaklaşan vatandaşlara yönelik bir sistem olan katılım sigortacılığının geliştirilmesi, sağlıklı takibi ile sigortalıların hak ve menfaatlerinin gözetilmesi amacıyla 20 Eylül 2017 tarihinde Yönetmelik yayımlanmıştır. Zorunlu trafik sigortasında primlerin sigortalılar için makul ve ödenebilir seviyelere çekilmesi için önemli bir adım olan azami prim uygulaması 12 Nisan 2017’de uygulamaya konulmuştur. Buna ek olarak, zorunlu trafik sigortasının erişilebilirliğini artırmak ve sigorta şirketleri arasında riskin dengeli olarak dağıtılabilmesini sağlamak amacıyla hasar frekansı yüksek basamak ve araç grupları için 11 Temmuz 2017’de Riskli Sigortalılar Havuzu kurulmuştur. Ekonomide konjonktürel dalgalanmaların olduğu dönemlerde ticari hayatın güven ortamı içerisinde devam etmesine destek olan alacak sigortasının yaygınlaştırılması amacıyla alternatif mekanizmalar üzerinde çalışmalar yürütülmektedir. Kamu İhale Kanununda 2017 yılında yapılan değişiklik ile kefalet sigortalarının kamu ihalelerinde kullanımının önü açılmıştır. Bu ürün sayesinde bankalarca hâlihazırda teminat ihtiyacı için kullandırılan kredi limitlerinin başka alanlarda kullanılmasına imkân sağlanmıştır. Ülkemizin tasarruf seviyesinin artırılması için Otomatik Katılım Sistemine geçilmiş olup, 3,4 Milyon kişi sisteme girmiştir.

Ülkemizin uluslararası platformlarda temsilini ve bu platformların gündemi çerçevesinde ülkemiz öncelik ve pozisyonlarını muhataplarımız nezdinde geliştirilmesini temin etmek adına G-20 toplantılarında etkin bir temsil gerçekleştirilmiştir. 2017 yılı ile birlikte Müsteşarlığımız Türkiye’nin G20 bünyesindeki ana koordinatörü olmuş, bundan evvel yürüttüğü Finans Hattı çalışmalarına ilaveten Şerpa Hattı koordinasyonunu da üstlenmiştir. 2017 yılı içerisinde çeşitli düzeylerde gerçekleştirilen muhtelif toplantılardan hâsıl olan değerlendirmeler Sn. Cumhurbaşkanımız liderliğinde katılım sağlanan Hamburg Liderler Zirvesi’nde kabul edilen Liderler Bildirisi’nde nihai halini almıştır. Bildirge de temel olarak üye ülkelerin büyüme stratejileri, bu stratejilere ilişkin hesap verilebilirlik raporları ve ekonomilerin dayanıklılığını artırmaya yönelik rehber ilke seti ortaya konulmuştur.

Hazine Müsteşarlığı 2017 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: GENEL BİLGİLER	1
1.1. YETKİ, GÖREV VE SORUMLULUKLAR	3
1.2. İDAREYE İLİŞKİN BİLGİLER	4
1.2.1. Örgüt Yapısı	4
1.2.2. Fiziksel Yapı	4
1.2.3. Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar	6
1.2.4. İnsan Kaynakları	7
1.2.4.1. Merkez Teşkilatı	7
1.2.4.2. Bağlı Kuruluş	7
1.2.4.3. Yurt Dışı Teşkilatı	7
1.2.5. Görevler ve Sunulan Hizmetler	7
1.2.6. Yönetim ve İç Kontrol Sistemi	8
BÖLÜM 2: AMAÇLAR VE HEDEFLER	15
2.1. AMAÇLAR ve HEDEFLER	16
2.2. TEMEL POLİTİKALAR ve ÖNCELİKLER	17
BÖLÜM 3: FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER	19
3.1. MALİ BİLGİLER	20
3.1.1. Bütçe Uygulama Sonuçları	20
3.1.2. Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar	21
3.1.3. Ön Mali Kontrol	23
3.1.4. Mali Denetim Sonuçları	23
3.1.4.1. İç Denetim Sonuçları	23
3.1.4.2. Dış Denetim Sonuçları	24
3.2. PERFORMANS BİLGİLERİ	25
3.2.1. Faaliyet ve Proje Bilgileri	26
3.2.2. Diğer Faaliyetler	46
3.2.3. Müsteşarlık Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Yayınlar ve İstatistikler	47
3.2.4. Performans Sonuçları ve Değerlendirilmesi	49
3.2.5. Performans Bilgi Sisteminin Değerlendirilmesi	69
BÖLÜM 4: DEĞERLENDİRME	70
4.1. KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ	72
BÖLÜM 5: ÖNERİ VE TEDBİRLER	73
5.1. ÖNERİ VE TEDBİRLER	74

EKLER

EK-1 HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI BİLGİ SİSTEMLERİ	77
EK-2 HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI BİLANÇOSU	81
EK-3 HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU	84
EK-4 DARPHANE VE DAMGA MATBAASI GENEL MÜDÜRLÜĞÜNÜN DÖNER SERMAYE HESABINA İLİŞKİN BİLGİLER	87
EK-5 ÜST YÖNETİCİNİN İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI	89
EK-6 MALİ HİZMETLER BİRİM YÖNETİCİSİNİN BEYANI	91

ŞEKİLLER LİSTESİ

Şekil 1: Hazine Müsteşarlığı Organizasyon Şeması.....	5
Şekil 2: Hazine Müsteşarlığı GZFT Analizi Sonuçları	72

TABLolar LİSTESİ

Tablo 1: Bilgi ve Teknoloji Kullanımında Yararlanılan Araçlar	6
Tablo 2: Müsteşarlığın Amaç ve Hedefleri	16
Tablo 3: Ödenek ve Harcama Bilgileri Tablosu.....	22
Tablo 4: Faaliyet Özet Tablosu	26
Tablo 5: “KİT’lerin Uluslararası Kurumsal Yönetim İlkeleri ile Uyumlu Bir Çerçeve Faaliyet Göstermelerinin Sağlanması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	32
Tablo 6: “Avrupa Birliği Katılım Öncesi Mali İşbirliği Kapsamında Sağlanan Fonların Etkin Kullanımının Sağlanması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu.....	33
Tablo 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” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	33
Tablo 8: “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	34
Tablo 9: “Sigortalılık Oranlarının Artırılması ve Sigortacılık ve Özel Emeklilik Ürünlerinin Yaygınlaştırılması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	35
Tablo 10: “Gözetim ve Denetim Sisteminin Güçlendirilmesi” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu.....	39
Tablo 11: “Finansal Ürün ve Hizmetlerin Etkinliğinin Artırılması, Yeni Ürün ve Hizmetlerin Geliştirilmesi” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	40
Tablo 12: “Finansal Tabana Yayılma Stratejisinin Oluşturulması ve Uygulanması, Bu Alanda Ülkemizin Uluslararası Kuruluş ve Platformlarda Etkinliğinin Artırılması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu.....	43
Tablo 13: “Devlet Desteklerinde Ölçülebilirliğin, Öngörülebilirliğin, Şeffaflığın ve Etkinliğin Sağlanması İçin Uygulamaların Bir Bütün Halinde İzlenmesi” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	43
Tablo 14: “İç Kontrol Sisteminin Stratejik Yönetimin Etkinliğini Artıracak Şekilde Geliştirilmesi” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	44
Tablo 15: “İnsan Kaynakları Yönetiminin ve Destek Hizmetlerinin Geliştirilmesi” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	44
Tablo 16: “Bilişim Hizmetlerinin Kurumsal İhtiyaçları Etkin, Verimli ve Güvenli Bir Şekilde Karşılama ve Kullanıcı Memnuniyetini Artırmak Amacıyla Geliştirilmesi” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu.....	45
Tablo 17: “Hazine Kontrolörleri Kurulu Denetimlerinde Denetim Standartlarına Uyumun Artırılması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	46
Tablo 18: Hazine Müsteşarlığı Birimleri Tarafından Yayımlanan Süreli Rapor ve İstatistikler.....	48
Tablo 19: “Kamu Mali Varlık ve Yükümlülüklerini Etkin Biçimde Yönetmek” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu.....	50
Tablo 20: “Ülkemizin Uluslararası Ekonomik ve Finansal Sistemdeki Etkinliğini Artırmak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu	56
Tablo 21: “Sigortacılık Sektörünün ve Özel Emeklilik Sisteminin Gelişimini Hızlandırmak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu	58
Tablo 22: “Finansal Ürün ve Hizmetlerde Çeşitliliği, Derinliği ve Tabana Yayılmayı Artırmak Suretiyle Finansal Sistemi ve İstikrarı Güçlendirmek” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu	61
Tablo 23: “Devlet Desteklerinde Etkinlik ve Verimliliğin Sağlanmasına Katkıda Bulunmak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu	64

Tablo 24: “Kurumsal Yönetimi Güçlendirmek” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu.....	65
Tablo 25: Hazine Müsteşarlığı Bilançosu	81
Tablo 26: Hazine Müsteşarlığı Faaliyet Sonuç Tablosu.....	85
Tablo 27: Darphane ve Damga Matbaası Döner Sermaye İşletmesi 2016 ve 2017 Yılları Gelir Tablosu (TL)	88
Tablo 28: Darphane ve Damga Matbaası Döner Sermaye İşletmesi 2016 ve 2017 Yılları Bilançosu (TL)	89

KISALTMALAR

AB	Avrupa Birliği
ABD	Amerika Birleşik Devletleri
BES	Bireysel Emeklilik Sistemi
BİMER	Başbakanlık İletişim Merkezi
BKS	Bireysel Katılım Sermayesi
CİMER	Cumhurbaşkanlığı İletişim Merkezi
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
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)
IPA	Katılım Öncesi Mali Yardım Aracı
IPARD	Katılım Öncesi Kırsal Kalkınma Aracı
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
PER	Personel Dairesi Başkanlığı
SDK	Sigorta Denetleme Kurulu Başkanlığı
SGDB	Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı
SGM	Sigortacılık Genel Müdürlüğü
TARSİM	Tarım Sigortaları Havuzu
TBMM	Türkiye Büyük Millet Meclisi
TGIF	Türk Büyüme ve İnovasyon Fonu (Turkish Growth and Innovation Found)
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 Müsteşarlığının 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) sekretarya görevini yürütmektedir. Ayrıca, 5838 sayılı Kanuna göre kurulan *Ekonomi Koordinasyon Kurulunun* (EKK) hâlihazırda sekretarya görevini de yerine getirmektedir.

Hazine Müsteşarlığı'nın bağlı kuruluşu olan Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün görevleri, 234 sayılı *Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün 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 belirlemek ve resmi ayar evi olarak hizmet vermek, özel ayar evlerinin kuruluşuna izin vererek yetkilendirmek ve denetlemek,
- Resmi mühürleri imal etmek ve resmi mühür sicilini tutarak, resmi mühür beratlarını tanzim etmek, Hazinesinin para, madalyon ve madalya arşivini oluşturmak,
- Her çeşit vize ve harç pulları ile değerli kâğıtları basmak, bastırmak ve dağıtmak ve
- Hazine Müsteşarlığınca 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, 3 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. Yerleşke toplam 67.018 m² kullanım alanına sahiptir.

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.

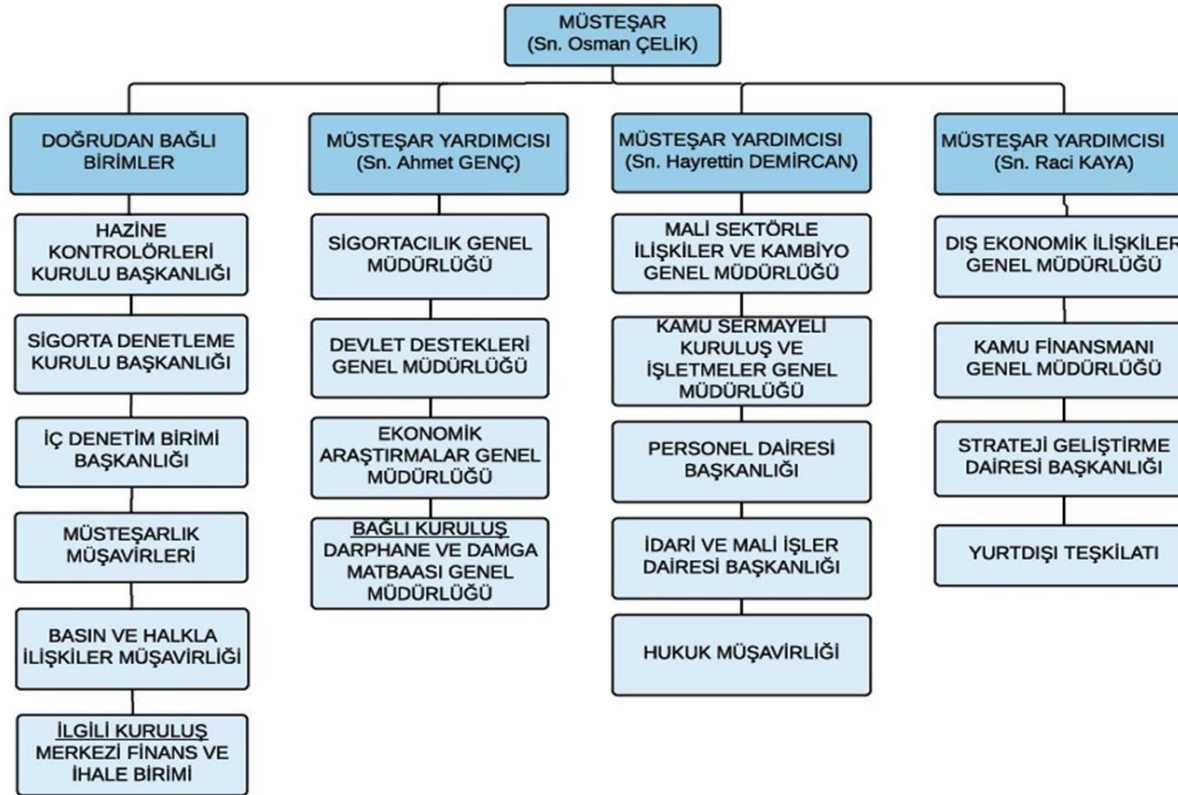
Kurum personelinin kullanımına tahsis edilen 184 adet lojman mevcuttur.

Kurumun hizmetlerinde kullanılan 20 otomobil, 3 minibüs ve 1 pikap olmak üzere toplam 24 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.

İlgili Kuruluş: Merkezi Finans ve İhale Birimi, Hazine Müsteşarlığı merkez teşkilatı yerleşkesinde, E Blok’ta hizmet vermektedir.



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	
		2016	2017
Bilgisayar	Kişisel Bilgisayar	1.574	1.502
	Diz Üstü Bilgisayar	316	299
	Terminal Bilgisayar (Thin Client)	5	4
Diğer Donanım	Yazıcı	494	534
	Projektör	18	23
	Faks	60	52
	Fotokopi Makinesi	87	60
	Tarayıcı	54	53
Sistem Odası	Sunucular	280	284
	Klima	3	5
	Kesintisiz Güç Kaynağı	43	40
	Yönlendiriciler	9	7
	Ağ Anahtarları	91	105
	Siber Güvenlik Sistemleri	20	21

*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, Nakit Bilgi Sistemi ve Sigortacılık Gözetim 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 Müdürlüğü ve ilgili kuruluş olan Merkezi Finans ve İhale Biriminde toplam 1.719 personel istihdam edilmektedir.

1.2.4.1. Merkez Teşkilatı

Hazine Müsteşarlığı merkez teşkilatında toplam 1.161 personel fiilen çalışmaktadır. Toplam personelin %61'i ana hizmet, %12'si denetim, %5'i danışma, %22'si ise yardımcı hizmet birimlerinde istihdam edilmektedir.

1.2.4.2. Bağlı Kuruluş

Hazine Müsteşarlığı bağlı kuruluşu olan Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünde 331 personel fiilen çalışmaktadır.

1.2.4.3. Yurt Dışı Teşkilatı

Hazine Müsteşarlığının 30 ülkedeki 35 farklı şehirde bulunan Yurt Dışı Teşkilatı, Büyükelçiliklere bağlı olarak çalışan ekonomi müşavirliklerinde 30 adet, Başkonsolosluklara bağlı olarak çalışan ekonomi ataşeliklerinde 5 adet ve Birleşmiş Milletler Teşkilatı, Avrupa Birliği ve OECD gibi uluslararası örgütler nezdinde bulunan Türkiye Daimi Temsilciliklerinde 7 adet olmak üzere toplam 42 kadro ile hizmet vermektedir.

Yurt Dışı Teşkilatında sürekli görevlendirmeyeyle çalışan Müsteşarlık personeli bulunmamaktadır. Ayrıca, Yurt Dışı Teşkilatında geçici görevlendirmeyeyle çalışan 1 Müsteşarlık personeli ve sözleşmeli olarak çalışan 12 sekreter bulunmaktadır.

Bunun yanında, ülkemizin üyesi bulunduğu uluslararası kuruluşlardan Dünya Bankası Global İslami Finans Merkezinde ilgili mevzuat çerçevesinde secondee (stajyer) olarak görevlendirilen personel sayısı 1'dir.

2017 yılı sonu itibarıyla Yurt dışında lisansüstü eğitim görmekte olan Hazine Müsteşarlığı personeli sayısı ise 31'dir.

1.2.4.4. İlgili Kuruluş

Hazine Müsteşarlığının ilgili kuruluşu olan Merkezi Finans ve İhale Biriminde 105 personel fiilen çalışmaktadır.

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 yayımlanmaktadır.

1.2.6. Yönetim ve İç Kontrol Sistemi

Hazine Müsteşarlığınca 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.

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, Müsteşarlığımız personeline yönelik Kamu Etik Kuralları ve uygulanması konularında 3 farklı tarihte farkındalık programı düzenlenmiştir. Ayrıca, Kamu Etik Kurulu tarafından elektronik ortamda hazırlanan interaktif eğitimin Müsteşarlığımız personeline alınması sağlanmış ve konu hakkında yapılan çalışmalar ve eğitim materyali için kurumsal intranet sitesinde bir modül oluşturulmuştur. Ayrıca, kurumsal intranet sitemizden Müsteşarlığımız 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.

Müsteşarlık 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 yürütülmüştür.

Tamamlanan İş Analizi Projesi ile Müsteşarlığımız genelinde yapılan işlerin ve iş gereklerinin tanımlanarak iş kartlarının oluşturulması, insan kaynağı profilinin ortaya çıkarılması, hizmet içi eğitim gereklerinin belirlenmesi, Müsteşarlığımız genelinde mevcut görev unvanları tarafından hangi işlerin gerçekleştirildiğinin ve işleri gerçekleştirirken hangi yetkinliklere sahip olunması gerektiğinin ortaya konularak rol bazında görev tanımlarının yapılması, iş yapış şekliyle ilgili güçlü yanların ve iyileştirme alanlarının ortaya konulması ile projenin ilk bölümü nihayete erdirilmiştir.

Bu proje ile birim yöneticilerine birimlerindeki işleri ve iş gereklerini tanımlı hale getirmelerine, fırsatları ve riskleri tespit ederek gerekli tedbirleri almalarına yardımcı olmaya çalışılmaktadır. Ayrıca, görev tanım formları ve iş kartları ile insan kaynağına yönelik beklenmeyen

durumlar ve personel rotasyonu karşısında faaliyetlerin sürekliliğine ve kurumsal hafızaya da hizmet edilmektedir. İlave olarak, birime yeni başlayan personelin işlere daha hızlı adaptasyonu ve geliştirmesi gereken yetkinlik alanlarını bilmesi sağlanmıştır.

2017 yılı içerisinde bahse konu olan projenin ardından elde edilen ve birimlere rapor edilen çıktılar Müsteşarlık Makamının da talimatıyla önümüzdeki dönemde belirli periyotlarla izlenecektir. Birim amirleri tarafından bu süreç 3 ayda bir Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığına raporlanacak ve Başkanlık Birimler tarafından yapılan iyileştirme faaliyetlerini konsolide ederek üst yönetime raporlayacaktır.

Mesleki yeterlilik, etkin ve sistematik bir şekilde yürütülen Müsteşarlık 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, gönüllülük 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.

Müsteşarlık birimlerinde oluşturulan çeşitli iç düzenlemeler vasıtasıyla bazı yetkiler ilgili mevzuat çerçevesinde, üst yöneticiler tarafından, devredilen yetkinin önemi göz önünde bulundurularak konuya yeterliliği 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 Müsteşarlığımız İnternet Siteleri Yürütme Komitesi tarafından sistem tasarımı önerisi geliştirilmiş, anılan tasarım önerisi Komiteye sunulmuş ve Komiteye uygun görülmüştür. Bu çerçevede ilgili mekanizma tesis edilmiştir.

b) Risk Değerlendirme

Müsteşarlıkta 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.

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

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 3 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.

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

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 kişilerin sigortacılık ve bireysel emeklilik sistemine ilişkin şikâyet ve önerilerini iletmelerini ve şikâyet konularının en hızlı biçimde araştırılarak çözüme kavuşturulmasını sağlamak üzere turkiye.gov.tr üzerinden Sigortacılık e-Başvuru sistemine yönlendirme yapılmaktadır. 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 ve 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 ilkeleri çerçevesinde, Hazine Müsteşarlığının tüm ana faaliyetlerini kapsayacak şekilde 58 adet periyodik kurumsal rapor ve resmî istatistik hazırlanmakta ve bunların çoğunluğu 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.

Farklı mevzuatlarda var olan düzenlemeler çerçevesinde hata, usulsüzlük ve yolsuzlukların bildirim yöntemlerinin belirlenmesine yönelik Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı tarafından rehber oluşturulmuştur. Ayrıca, Müsteşarlığımızın iç ve dış paydaşları için Müsteşarlığımızın fiziksel yerleşkesinde, kurumsal internet ve intranet sitelerimizde; görüş, öneri ile hata ve usulsüzlükleri iletebilecekleri ve bunların raporlanabileceği bir sistem tasarlanmıştır.

¹ Söz konusu kurumsal rapor ve istatistikler Tablo 18’de yer almaktadır.

e) İzleme

Müsteşarlıkta iç denetim planlarının hazırlanması ve uygulanmasında ve denetim raporlarının yüksek kalitede olması hususunda büyük titizlik gösterilmektedir. İç Denetçiler, Müsteşarlık Birimlerinin süreçlerine ilişkin olarak güvence ve danışmanlık faaliyetlerini yerine getirmektedir. Bu kapsamda Müsteşarlık Birimlerinin iç kontrole ilişkin uygulamaları da değerlendirilebilmektedir.

İç Denetim Koordinasyon Kurulu (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, Müsteşarlık genelinde iç kontrol sisteminin izlenmesine yönelik çalışmalar yapılmaya devam edilmiştir.

Kurumsal ve yönetsel süreçlerin etkinliğinin artırılmasını teminen, Müsteşarlığımız genelinde iç kontrol sisteminin izlenmesine yönelik çalışmalar yapılmış olup SGDB tarafından bir öz değerlendirme metodolojisi geliştirilmesi çalışmaları yürütülmektedir.

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

f) Genel Değerlendirme

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

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

1.2.6.3. Bilişim Teknolojileri Yönetimi

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.

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

1.2.6.4. Kalite Yönetim Sistemi

Hazine Müsteşarlığı İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı (İMİ), kurumun diğer birimlerinden bağımsız olarak, 2007 yılında ISO 9001: 2008 Kalite Belgesi almıştır. 2016 yılında ise 9001: 2015 Kalite belgesine geçiş yapan ilk Kamu Kurumu olmuştur. Bu çerçevede; İMİ tarafından sunulan hizmetler/yürütülen iş ve işlemler anılan standarda uygun olarak gerçekleştirilmektedir. Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğüne 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.

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 2017 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 2017 yılı içinde görev ve sorumluluklarının ifası için kendisine tahsis edilen toplam 77.608.260.861 TL'lik ödeneğin 74.913.975.475 TL'sini kullanmıştır.

2017 yılında toplam ödeneğin Bütçe Kanununda yer alan ödeneye göre değişim oranı %0,26 2017 yılı harcamalarının toplam ödeneye oranı ise %97 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 %86 ve %54'lük kısımları kullanılmıştır.

Toplam ödeneğin %74'ünü oluşturan 04 – Faiz Giderleri tertibinde yer alan ödeneğin Hazine Müsteşarlığı 2017 yılı borç yönetimi performansının başarılı olması nedeniyle 56.711.803.368 TL'lik kısmı (%99) kullanılmıştır. Bu önemli tertibi alt tertipleri itibariyle incelendiğinde aşağıdaki sonuçlar ortaya çıkmaktadır:

2017 yılının ilk üç ayında sabit faizli TL borçlanmanın ortalama maliyeti %11,3 iken yılın ikinci ve üçüncü çeyreklerinde aylık borçlanma faiz oranları gerilemiştir. Bu nedenle, faiz giderleri beklentilerin altında gerçekleşmiştir.

2017 yılının ilk 9 ayında ihalede oluşan faiz oranlarının yatay seyretmesi, kupon oranları piyasa koşullarına göre belirlenen Devlet iç borçlanma senetlerinde iskonto giderinin düşük oluşmasına sebep olmuştur.

Hazine İşlemleri Genel Giderleri tertibinde yer alan ödeneğin tamamına yakını (%99) kullanılmıştır.

Dış Borçlanma Genel Giderleri ödeneğinin önemli bir bölümünün kullanılmadığı (%63) anlaşılmaktadır. Bunun nedenleri, kredilerde kullanım miktarlarının düşük kalması sebebiyle öngörülen masrafların gerçekleşmemesi ve gerçekleştirilen tahvil ücretlerinin garanti ücreti içermemesidir.

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

Devlet Tahvili Genel Giderlerinden çok küçük bir miktar (2.407 TL) kullanım yapılırken *Hazine Bonosu Genel Giderlerinden* ise hiç harcama gerçekleşmemiştir. Bunun nedeni bono ve tahvillerin fiziki (kâğıt üzerine) basımı için artık harcama yapılmıyor olmasıdır.

- 07–Sermaye Transferleri tertibinde ise ödeneğin %57’si kullanılmıştır.
- 08–Borç Verme tertibinde ise ödeneğin %88’i kullanılmıştır.

Müsteşarlık bütçesinden kamu sermayeli kuruluş ve işletmelere yapılan bütçe transferlerine ilişkin bilgilere “Bütçe Transferleri” başlığı altında (sayfa 32) yer verilmiştir. Bunun yanında yardım yapılan birlik, kurum ve kuruluşların faaliyetleri kapsamında; kamu sermayeli kuruluş ve işletmelere 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.

Müsteşarlığa ait temel mali tablo olarak sayılan bilanço ve faaliyet sonuçları tablosu Ek-2 ve Ek-3’te yer almaktadır. Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliği gereğince mali tablolar muhasebe kayıtlarına dayanılarak oluşturulmaktadır. Bu Yönetmelikte muhasebe kaydına alınması öngörülme yen hususlara ise bilanço dipnotunda yer verilmiştir.

İlave olarak, 234 sayılı Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün Kuruluş ve Görevleri Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamenin 16’ıncı maddesine göre, Hazine Müsteşarlığı Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğüne döner sermaye tahsis edilmiştir. Bu çerçevede, Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü, 2017 yılı faaliyet dönemini 79.326.386,48 TL net dönem kârı ile tamamlamış olup döner sermaye ile ilgili 2016 ve 2017 yılları karşılaştırmalı gelir tablosu ve işletme bilançosu Ek-4’te 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	102.065.000	5.663.640	5.576.668	86.972	102.151.972	0,09	99.485.431	97
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	14.161.000	398.088	485.060	-86.972	14.074.028	-0,61	13.633.987	97
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	618.430.000	4.973.300	2.672.250	2.301.050	620.731.050	0,37	533.854.850	86
04-Faiz Giderleri	57.500.000.000	1.565.000.000	1.565.000.000	0	57.500.000.000	0,00	56.711.803.368	99
05-Cari Transferler	11.959.012.000	638.363.950	940.718.702	-302.354.752	11.656.657.248	-2,53	10.996.835.305	94
06-Yatırım Giderleri	26.810.000	6.379.333	5.043.136	1.336.197	28.146.197	4,98	15.199.381	54
07-Sermaye Transferleri	1.210.000.000	423.608.562	946.793.324	-523.184.762	686.815.238	-43,24	388.739.535	57
08-Borç Verme	5.976.503.000	1.342.812.129	319.630.000	1.023.182.129	6.999.685.129	17,12	6.154.423.618	88
TOPLAM	77.406.981.000	3.987.199.001	3.785.919.140	201.279.861	77.608.260.861	0,26	74.913.975.475	97

Tabloda yer alan bilgiler Kamu Harcama ve Muhasebe Bilişim Sistemi (KBS) ve e-bütçe'den alınmıştır.

* Kurum içi aktarmalar da dâhil edilmiştir.

3.1.3. Ön Mali Kontrol

2017 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 690 adet mali işlem SGDB tarafından ön mali kontrole tabi tutulmuştur.

3.1.4. Mali Denetim Sonuçları

3.1.4.1. İç Denetim Sonuçları

Müsteşarlığımıza verilen görevler kapsamında denetim faaliyetlerini Hazine Kontrolörleri Kurulu Başkanlığı ve İç Denetim Birimi Başkanlığı yürütmektedir.

Hazine Kontrolörleri Kurulu, aşağıda belirtilen konularda görevli ve yetkilidir:

- Avrupa Birliğinden (AB) ülkemize sağlanan Katılım Öncesi Mali Yardım Aracı (IPA) fonlarının AB ile Türkiye Cumhuriyeti arasında imzalanan anlaşmalar kapsamında uluslararası denetim standartlarına uygun olarak denetlenmesi,
- Dünya Bankası, Uluslararası Tarımsal Kalkınma Fonu (IFAD), İslam Kalkınma Bankası ve benzeri uluslararası kuruluşlar tarafından sağlanan finansman imkânlarının denetimlerinin uluslararası denetim standartlarına göre yapılması ve bağımsız denetçi raporları ile görüşlerinin sunulması,
- 4749 sayılı Kanun kapsamında imzalanan ikraz, kredi ve hibe anlaşmalarında atıfta bulunulan bağımsız denetim görevinin uluslararası denetim standartlarına uygun olarak yerine getirilmesi,
- Hazine Garantisi verilen dış kredilerin krediyi kullanan veya yatırımcı kuruluş nezdinde mali bünye ve yeterlilik incelemelerinin yapılması ve bu kredilerin amacına uygun harcanıp harcanmadığı da dâhil, kullanım ve geri ödeme işlemlerinin incelenmesi ve denetlenmesi,
- Avrupa Birliği Eğitim ve Gençlik Programları Merkezi (Ulusal Ajans) tarafından yürütülmekte olan Avrupa Birliği Eğitim ve Gençlik Programlarına ilişkin mali tablolar ile Ulusal Ajansın sistem ve prosedürleri hakkında bağımsız denetim raporlarının düzenlenmesi,
- KİT'ler ve diğer ilgili kuruluşlar nezdinde görev zararı, destekleme ödemeleri ve gelir kaybı incelemelerinin yapılması,
- Hazine mal sahipliği ve pay sahipliğinin gerektirdiği her türlü işlemin incelenmesi,
- 1567 sayılı Türk Parasının Kıymetini Koruma Hakkında Kanun kapsamında incelemelerin yapılması,
- 5549 sayılı Suç Gelirlerinin Aklanmasının Önlenmesi Hakkında Kanun kapsamında suç gelirlerinin aklanması suçuyla ilgili incelemelerin yapılması,

- Makam onayı ile verilen Ön İnceleme görevinin, 4483 sayılı Memurlar ve Diğer Kamu Görevlilerinin Yargılanması Hakkında Kanun hükümlerine göre sonuçlandırılması,
- 657 sayılı Devlet Memurları Kanunu hükümleri çerçevesinde disiplin yönünden soruşturma yapılması,
- Türk Ceza Kanunu ve diğer kanunlar gereği doğrudan Cumhuriyet Başsavcılıklarına suç duyurusunda bulunulması gereken hallerde, ilgili Cumhuriyet Başsavcılıklarına suç duyurusu raporlarının tevdi edilmesi,
- Müsteşarlığın görev ve yetki alanına giren konularda mevzuat ve uygulama ile ilgili yurt içi ve yurt dışı gelişmeleri de inceleyerek her türlü araştırma ve etüt yapılması, görüş bildirilmesi ve teklifte bulunulması,
- Teşkilat Kanunu ve diğer mevzuatla Müsteşarlığa verilen tüm görevler kapsamında Müsteşarlığın merkez ve yurt dışı teşkilatı ile bağlı kuruluşlarında inceleme, teftiş ve soruşturma yapılması.

Ayrıca Hazine Kontrolörleri Kuruluna, 25 Şubat 2013 tarih, 28560 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan “Bireysel Katılım Sermayesi Hakkında Yönetmelik” ile bireysel katılım yatırımcılarının denetimi ve 16 Aralık 2015 tarih, 29564 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan “Çeyiz Hesabı ve Devlet Katkısına Dair Yönetmelik” ve 26 Şubat 2016 tarih, 29636 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan “Konut Hesabı ve Devlet Katkısına Dair Yönetmelik” ile çeyiz ve konut hesaplarının denetimi yetkisi verilmiştir.

Bahse konu görevler kapsamında Hazine Kontrolörleri tarafından 2017 yılında 176 adet rapor düzenlenmiş olup, raporların gereği yerine getirilmiştir.

İç Denetim Birimi Başkanlığının görevleri Hazine Müsteşarlığı İç Denetim Birimi Yönergesinin 8’ inci maddesinde düzenlenmiştir. Buna göre, İç Denetim Birimi Başkanlığı aşağıda belirtilen konularda görevli ve yetkilidir:

- Risk analizlerine dayalı iç denetim plan ve programlarını hazırlamak, geliştirmek ve Üst Yöneticinin onayına sunmak,
- Onaylanan denetim plan ve programlarının uygulanmasını sağlamak, denetim ve danışmanlık faaliyetlerini yürütmek, Üst Yönetici tarafından talep edilen ve görev alanına giren program dışı görevleri gerçekleştirmek,
- Kurumun risk yönetimi, iç kontrol ve yönetim süreçlerinin etkinlik ve etkililiğini değerlendirmek,
- İç denetim faaliyetlerinin sonuçlarını izlemek ve bu amaçla bir takip sistemi oluşturmak
- İç denetim faaliyetleri sırasında tespit edilen veya Başkanlığa intikal eden inceleme veya soruşturma yapılmasına gerek duyulan hususları Üst Yöneticinin bilgisine sunmak,

- İç denetim faaliyetlerinin değerlendirilmesi, kamu iç denetim standartları ve meslek ahlak kurallarına uygun olarak yürütülmesi ve iç denetim faaliyetlerinin geliştirilmesi için kalite güvence ve geliştirme programı oluşturmak, uygulamak ve geliştirmek,
- Kalite güvence ve geliştirme programı çerçevesinde yapılan değerlendirme sonuçlarını Üst Yöneticiye sunmak,
- Yıllık iç denetim faaliyet raporunu hazırlamak ve Üst Yöneticiye sunmak,
- İç denetim birim yönergesini ve işlem süreçlerini kurulun düzenlemelerine uygun olarak hazırlamak ve geliştirmek,
- İç denetim faaliyetlerinin sonuçları hakkında Bakana ve Üst Yöneticiye belirli aralıklarla bilgi sunmak, iç denetim alanındaki gelişmeler ve en iyi uluslararası uygulamalar konusunda Üst Yöneticiyi bilgilendirmek,
- Denetim raporlarının, raporlama standartları ile belirlenen usul ve esaslara uygunluğunu kontrol etmek ve bir örneğini Başkanlıkta muhafaza etmek,
- İç Denetim Biriminin görevlerini etkin bir şekilde yerine getirebilecek bilgi, yetenek, tecrübe ve mesleki yeterliliğe sahip iç denetçi kadrosunu Kurumun insan kaynakları politikaları ile uyumlu olarak oluşturmak ve bunun için gerekli prosedürleri gerçekleştirmek,
- İç denetim faaliyeti ile ilgili diğer işlemleri yürütmek.

İç Denetim Birimi Başkanlığı, 5018 sayılı Kanun kapsamında kendisine verilen görevleri, Üst Yönetici tarafından onaylanan 2017 yılı İç Denetim Programı kapsamında yerine getirmektedir. Bu kapsamda 2017 yılında gerçekleştirilen denetim faaliyetlerine ilişkin 2 adet Denetim Raporu düzenlenmiştir. Düzenlenen Raporlar Üst Yöneticiye sunulmuş, Raporların izlenmesi amacıyla da “Rapor ve Eylem Planı Takip Tabloları” düzenlenerek ilgili birimlerle paylaşılmıştır. Ayrıca, 2017 yılında 7 adet izleme faaliyeti gerçekleştirilmiştir.

3.1.4.2. Dış Denetim Sonuçları

5018 sayılı Kanunun 68’inci maddesi çerçevesinde Müsteşarlığımızın gerçekleştirdiği mali ve mali olmayan işlemler Sayıştay Başkanlığı tarafından denetlenmiş olup denetim sonuçları TBMM’ye raporlanmıştır. Anılan Başkanlığın tespit ve değerlendirmelerine ve Müsteşarlığımızın cevaplarına bahse konu Başkanlığın www.sayistay.gov.tr internet sitesinin Kamu İdareleri Denetim Raporları kısmından ulaşılabilmektedir. Bahse konu Raporda 22 adet bulgu yer almaktadır. Söz konusu bulguların 9 tanesinin gereği yerine getirilmiştir. 9 adet bulgunun çözüme kavuşturulabilmesi için mevzuat değişikliği gerekmektedir. Bu konuda taslak düzenlemeler hazırlanmış olup, ilgili makama sunulacaktır. Diğer bulgulara yönelik olarak ilgili kamu idareleri nezdinde çalışmalar devam etmektedir.

3.2. PERFORMANS BİLGİLERİ

3.2.1. Faaliyet ve Proje Bilgileri

2017 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 2017 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 4: Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin				Sorumlu Birim
	Adı	Maliyeti (TL)	Planlanan Bitiş Tarihi	2017 Yılında Tamamlanma Durumu	
1.1.1.1	Stratejik ölçütlerin oluşturulmasına ilişkin esas alınan modelleme altyapısının geliştirilmesi	303.445	2017	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	KAF
1.1.1.2	TCMB koordinasyon toplantılarına düzenli olarak devam edilmesi	202.296	Faaliyet devamlılık arz etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	KAF
1.1.1.3	Yıllık strateji ve aylık borçlanma programının düzenli olarak açıklanmaya devam edilmesi	809.187	Faaliyet devamlılık arz etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	KAF
1.1.1.4	Risk yönetimi enstrümanlarının ve altyapısının geliştirilmesi	606.890	2017	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	KAF
1.2.1.1	Sektörel gelişmeleri desteklemek amacıyla kurumsal yatırımcılara yönelik olarak yeni enstrüman tasarlanması ve piyasa koşullarına bağlı olarak ihracının değerlendirilmesi	809.187	Faaliyet devamlılık arz etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	KAF
1.2.1.1	Yeni enstrüman çeşitlerinin yakından takip edilmesi	Personel giderleri haricinde ek bir harcama yapılmamıştır.	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	DEİ
1.2.2.1	Yerli ve uluslararası kurumsal yatırımcılarla toplantılar düzenlenmesi ve etkin iletişim kanallarının geliştirilmesi	Personel giderleri haricinde ek bir harcama yapılmamıştır.	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	DEİ

Tablo 4 (Devam)

Faaliyet No	Faaliyetin				Sorumlu Birim
	Adı	Maliyeti (TL)	Planlanan Bitiş Tarihi	2017 Yılında Tamamlanma Durumu	
1.3.1.1	Tek Hazine Sisteminin geliştirilmesi projesi kapsamında nakit yönetiminde bilgi sistemleri alt yapısının güçlendirilmesi ve kapsamının geliştirilmesi	374.249	Faaliyet devamlılık arz etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar devam etmektedir.	KAF
1.3.1.2	Kamu kaynaklarının değerlendirilmesine ve nakit taleplerinin doğru yapılmasına yönelik bilgilendirme programları düzenlenmesi	60.689	Faaliyet devamlılık arz etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar devam etmektedir.	KAF
1.3.1.3	Kamu kurumlarıyla nakit programına ve kurumların mali varlıklarına yönelik bilgilerin paylaşılmasını teminen iletişimin güçlendirilmesi	91.033	Faaliyet devamlılık arz etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar devam etmektedir.	KAF
1.3.1.4	Maliye Bakanlığı ile düzenli olarak toplantılar yapılması	182.067	Faaliyet devamlılık arz etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar devam etmektedir.	KAF
1.4.1.1	Kredi derecelendirme modelinin geliştirilmesi	0	Faaliyet 2016 yılında tamamlanmıştır.		KAF
1.4.2.1	Koşullu yükümlülüklerin izlenmesi	1.314.929	Faaliyet devamlılık arz etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar devam etmektedir.	KAF

Söz konusu hedeflere ilişkin olarak 2017 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

İç Borçlanma ve İç Borç Servisi

2017 yılında nakit finansmanı amacıyla (kuponlu senet prim geliri hariç nakit borçlanma) toplam 126,3 milyar TL iç borçlanma gerçekleştirilmiştir. Nakit bazda toplam iç borçlanmanın (net tutar) %72,5'i TL cinsi sabit kuponlu, %10,2'si enflasyona endeksli, %7,5'i değişken faizli, %6,2'si TL cinsi kuponsuz devlet iç borçlanma senedi (DİBS) ihracı ve %3,3'ü TL cinsi kira sertifikası ihracı ile sağlanırken; 2017 yılında ilk defa ihracı gerçekleşen altın tahvili ve altına dayalı kira sertifikası ile borçlanmanın %0,3'ü gerçekleşmiştir. 2017 yılında yapılan 52 adet ihale ile iç borçlanmanın %96,4'ü sağlanırken; borçlanmanın kalan %3,6'sı doğrudan satış yoluyla gerçekleştirilmiştir.

2017 yılında 60,4 milyar TL anapara, 39,3 milyar TL faiz ödemesi, 0,9 milyar TL kira gideri olmak üzere toplam 100,7 milyar TL tutarında iç borç servisi yapılmıştır. Ödemelerin tamamı nakden gerçekleştirilmiştir. Bu kapsamda, devlet borçları faiz, iskonto ve genel giderlerine ilişkin geri ödemeler için 2017 yılı bütçesinde iç borçta kullanılmak üzere 43,1 milyar TL olarak ayrılan ödenekten 39,3 milyar TL iç borç faiz ödemesi, 0,9 milyar TL kira gideri, 0,9 milyar TL iskonto gideri ve genel gider olmak üzere toplam 41,1 milyar TL tutarında harcama yapılmıştır.

Borç stokunun itfa profilini düzenlemek ve DİBS ikincil piyasa likiditesini artırmak amacıyla, 2016 yılı Mart ayında Hazine Müsteşarlığı tarafından haftalık düzenli geri alım ihaleleri başlatılmıştır. İlk etapta her bir senetten haftalık azami 100 milyon TL olmak üzere, 4 ve 9 yıl vadeli sabit kuponlu senetlerin geri alımına başlanmış olup 2017 yılı içerisinde gerçekleştirilen 102 adet geri alım ihalesi sonucunda toplam 2,8 milyar TL net tutar değerinde geri alım gerçekleştirilmiştir. Bununla birlikte, geri alınan tutar karşılığında ihracına devam edilen 5 ve 10 yıl vadeli sabit kuponlu TL cinsi senetlerin nominal ihraç tutarları artırılmış olup, bu sayede bahse konu senetlerin likiditesine katkı sağlanması hedeflenmiştir.

Dış Borç Servisi

2017 yılında toplam 25,7 milyar TL anapara ödemesi yapılmış olup, devlet dış borçlarına ilişkin diğer ödemelerde kullanılmak üzere ayrılan ve aktarımlar sonrasında toplam 15,7 milyar TL'ye ulaşan ödeneklerden ise 14,5 milyar TL faiz ödemesi, 800,1 milyon TL döviz cinsinden kira sertifikası gideri, 232,6 milyon TL iskonto gideri, 40,4 milyon TL dış borç genel gideri olmak üzere toplam 15,6 milyar TL tutarında ödeme gerçekleştirilmiştir. Bu çerçevede, Dış devlet borçlarına ilişkin olarak 2017 yılında yapılan toplam borç servisi tutarı 41,3 milyar TL olmuştur.

Borç Stoku İstatistikleri

2017 yılı sonu itibarıyla merkezi yönetim brüt borç stoku 876,5 milyar TL olarak gerçekleşmiştir. Borç stokunun 535,4 milyar TL'si iç borçlardan, 341 milyar TL'si dış borçlardan oluşmaktadır. Borç stokunun, %73,7'sini sabit faizli, %26,3'ünü değişken faizli; %61,1'ini TL ve %38,9'unu ise döviz cinsi borçlar oluşturmaktadır. Merkezi yönetim borç stokunun GSYH'ye oranı 2016 yılında %29,1 seviyesinde gerçekleşmiş olup söz konusu oran 2017 yılı 3. çeyreği itibarıyla %28,5'tir.

Merkezi yönetim iç borç stoku 2016 yılında 468,6 milyar TL düzeyinde iken 2017 yılı sonunda 66,8 milyar TL'lik artışla 535,4 milyar TL seviyesine ulaşmıştır. Bununla birlikte, iç borç stokunun GSYH'ye oranı 2016 yılı sonunda %18,0 iken, söz konusu oran 2017 yılı üçüncü çeyreği itibarıyla %17,7 olarak gerçekleşmiştir. Sabit faizli ve uzun vadeli senet ihracına ağırlık verilmesi ile sabit faizli senetlerin toplam iç borç stoku içerisindeki payı 5,5 puanlık bir artış ile 2016 yılı sonunda %59,5'ten 2017 yılı sonunda %65,1'e ulaşmıştır.

Merkezi yönetim dış borç stoku 2017 yılı sonu itibarıyla 90,2 milyar ABD Doları olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu stokun tamamı uzun vadeli dış borçlardan oluşmakta olup stokun %18,2'si uluslararası kuruluşlardan, %4,8'i hükümet kuruluşlarından ve %3,1'i diğer kreditorlere olan kredi borçlarından oluşturmaktadır. Merkezi yönetim dış borç stoku içerisinde en büyük pay, %74 ile uluslararası sermaye piyasalarında ihraç edilmiş olan tahvillere aittir.

Avrupa Hesaplar Sistemi (ESA) 2010 kılavuzunda belirtilen standartlar çerçevesinde hesaplanan Avrupa Birliği (AB) tanımlı genel yönetim borç stokunun GSYH'ye oranı ise 2017 yılı üçüncü çeyreği itibarıyla %28,2 seviyesinde gerçekleşmiştir. Bu oranın, Maastricht Kriterlerinde yer

alan ölçütlerin (%60) oldukça altında olduğu, ayrıca 28 AB ülkesinin ortalamasından daha düşük bir seviyede gerçekleştiği görülmektedir.

Nakit Yönetimi

2017 yılı geçici verileri uyarınca nakit bazda toplam 623,8 milyar TL gelir elde edilmiş, 641,7 milyar TL faiz dışı harcama yapılmış ve 17,9 milyar TL faiz dışı açık oluşmuştur. Toplam 55,5 milyar TL faiz ödemesinden sonra Hazine nakit dengesi 73,3 milyar TL, özelleştirme ve fon gelirleri dâhil edildiğinde ise 60,5 milyar TL açık vermiştir. Aylık Hazine nakit gerçekleştirmeleri, her ayın 5'inci iş günü Hazine Müsteşarlığı internet sayfasında yayımlanarak kamuoyuna duyurulmuştur.

2017 yılında “Tek Hazine Hesabı Sisteminin Genişletilmesi Projesi” çalışmaları gerçekleştirilmiştir. Proje ile hâlihazırda genel bütçeli idareler için uygulanmakta olan tek hazine hesabı sisteminin kapsamının kurumların mevcut idari ve bütçesel süreçlerinde herhangi bir değişikliğe yol açmaksızın genişletilmesi öngörülmektedir. Uygulanmakta olan tek hazine hesabı sisteminin kapsamının genişletilmesi yoluyla; kamunun nakit kaynaklarının Hazine tarafından tek bir hesapta etkin bir şekilde takip edilmesi ve yönetilmesi ve bu kaynakların banka hesaplarında atıl olarak beklemesinin önüne geçilerek kamu nakit ve borç yönetiminin etkinliğinin artırılması, tek hazine hesabında biriken kamu rezervinin en uygun finansal araçlar ve vade yapısıyla makul risk ve getiri koşullarında değerlendirilmesi mümkün olacaktır.

Bu çerçevede, 2017 yılı içerisinde söz konusu projeye yönelik olarak; bir proje dokümanı hazırlanmış, ilgili paydaşların katılımıyla (Maliye Bakanlığı, TCMB, TCZB) proje ekibi oluşturulmuş ve sisteme ilişkin kurgu ve süreçler belirlenmiştir. Ayrıca, sistemin mevzuat, bilgi-işlem ve muhasebe alt yapısının oluşturulması çalışmaları gerçekleştirilmiştir.

2017 yılı içinde Kenya Merkez Bankası ve Hazine yetkilileri ile tecrübe paylaşım programı kapsamında Müsteşarlığımız organizasyonunda 11 – 15 Eylül 2017 tarihleri arasında Ankara’da, “Türkiye’de Nakit, Risk ve Borçlanma Yönetimi” konularını kapsayan bir program düzenlenmiştir.

Piyasa Riski Yönetimi

“Borç ve Risk Yönetiminin Koordinasyonu ve Yürütülmesine İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik” çerçevesinde stratejik ölçüt uygulamasına 2017 yılında da devam edilmiş, borç ve nakit yönetimi belirlenen stratejik ölçütlerle uyumlu olarak yürütülmüştür. BRYK tarafından 2018-2020 dönemine yönelik olarak belirlenen stratejik ölçüt ve göstergeler aşağıda yer almaktadır:

- Borçlanmanın ağırlıklı olarak TL cinsinden yapılması,
- TL cinsi borçlanmanın ağırlıklı olarak sabit faizli enstrümanlarla yapılarak gelecek 12 ayda faizi 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.

Hazine Alacakları ve Kredi Riski Yönetimi

Hazine geri ödeme garantili kredi stoku 2017 yılı üçüncü çeyrek itibarıyla 13,5 milyar ABD Doları seviyesinde gerçekleşerek 2016 yılı sonundaki 12,3 milyar ABD Doları seviyesine göre artmıştır. Bu artışın temel nedeni kamu bankalarının Hazine geri ödeme garantili kredi stokundaki artış olarak görülmektedir. Kamu bankalarının (T. Halk Bankası, T. İhracat Kredi Bankası, T. Kalkınma Bankası, T. Vakıflar Bankası) garantili stoklarındaki artışın nedeni ise KOBİ finansmanına ve enerji verimliliğine ilişkin hazine garantili kredilerden yaptıkları kullanımlardır.

Koşullu yükümlülüklerin etkin bir biçimde izlenmesi ve yönetilmesi kapsamında kredi derecelendirme modelinin temel bir göstergesi olarak izlenen ‘Hazine garantili borç stoku ve vadesi gelmemiş dış borç ikraz stokunun toplamı içerisinde kredi notu düşük olan (D-E-F) kuruluşların payı’ 2017 yılında %5 seviyesinde gerçekleşmiştir. Ayrıca, koşullu yükümlülüklerin daha etkin değerlendirilmesi, takibi ve yönetimi amacıyla, Dünya Bankası ve Kalkınma Bakanlığı ortaklığı ile gerçekleştirilen ‘Kamuda KÖİ Kapasite Geliştirme Projesi’ne ve Maliye Bakanlığı tarafından talep edilen teknik yardım kapsamında Uluslararası Para Fonu (IMF) tarafından gerçekleştirilen “KÖİ Projelerinin Mali Kayıplarının ve Risklerinin Değerlendirilmesi” konulu çalışma ziyaretine katılım sağlanmıştır.

2017 yılı Aralık ayı sonu itibarıyla Hazine geri ödeme garantilerinde üstlenim oranı % 0,4 olarak gerçekleşerek 2016 yılındaki %2,6 seviyesine göre azalış göstermiştir.

2017 yılı Aralık ayı sonu itibarıyla Hazine geri ödeme garantilerine ilişkin 11 milyon ABD Doları üstlenim yapılmıştır. Bunun yanında söz konusu dönem itibarıyla kuruluşların Hazine geri ödeme garantisi kapsamındaki kredilerden yaptıkları ödemeler ise 1,2 milyar ABD Doları seviyesinde gerçekleşmiştir.

Hazine alacak stoku 2017 yılı Aralık ayı sonu itibarıyla 17,5 milyar TL olup söz konusu alacakların 3,9 milyar TL’lik kısmı vadesi geçmiş, 13,6 milyar TL’lik kısmı vadesi gelecek alacaklardan oluşmaktadır. 2017 yılı Aralık ayında vadesi geçmiş alacak stoku bir önceki yılın Aralık ayı verilerine göre 45,8 milyon TL artmıştır. Borçlu kuruluşlar bazında en yüksek vadesi geçmiş Hazine alacağı Yerel Yönetimlerden olan vadesi geçmiş alacaklardır. Yerel Yönetimlerin ardından KİT’lerden olan vadesi geçmiş alacaklar gelmektedir.

Devlet Borçları Muhasebe Birimi Faaliyetleri

Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Sistemi Projesi kapsamında Maliye Bakanlığı ve TÜBİTAK tarafından geliştirilen Yeni Devlet Muhasebesi Sistemine Devlet Borçları Muhasebe Birimi verilerinin günlük olarak transfer edilmesine yönelik çalışmalar test aşamasındadır.

Hak sahipleri tarafından talep edilmeyen ve zamanaşımına konu olan devlet iç borçlanma senetlerinin Müsteşarlık muhasebe kayıtlarında takip edilmesini sağlamak amacıyla Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası ile Mali Servis Anlaşması revize edilmiş ve provizyon hesaplarının ilgili bakiye tutarları Müsteşarlığımıza devredilmiştir.

Emanetler hesabında takip edilen tutarlara ilişkin envanter çalışması yapılarak zamanaşımı süresi dolduran tutarlar bütçeye gelir kaydedilmiştir.

Altın tahvil ve altına dayalı kira sertifikası ihracı çalışmaları kapsamında Merkez Bankası nezdinde Müsteşarlığımıza ait bir fiziki altın hesabı açılmış, Maliye Bakanlığı görüşleri doğrultusunda tahvil ve kira sertifikalarına ilişkin işlemlerin muhasebe kayıtları gerçekleştirilmiştir.

DMS 28 Mali Araçlar: Sunum, DMS 29 Mali Araçlar: Muhasebeleştirme ve Ölçme ile DMS 30 Mali Araçlar: Açıklamalar standartları incelenerek uygulamaya ilişkin Müsteşarlığımız görüş ve önerileri Maliye Bakanlığına bildirilmiştir.

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.

İç ve Dış Ödemeler Muhasebe Birimi Faaliyetleri

Muhasebe ve raporlama işlemlerinin daha hızlı ve etkin bir biçimde yapılmasını teminen, Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Sistemi ile veri paylaşımını sağlayacak şekilde, “İç Ödemeler Muhasebe Bilgi Sistemi” kurulmuş olup, sistem 2017 yılı içerisinde nihai olarak devreye girmiştir.

Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası ile Müsteşarlığımız arasında yürütülmekte olan protokol çerçevesinde Türk Lirası ödemeleri Hazine İnternet Bankacılık Sistemi (HİBS) üzerinden 05.10.2016 tarihinden itibaren gönderilmeye başlanılmış, Döviz cinsinden yapılmakta olan ödemelere ilişkin “Gönderme Emirleri” elektronik ve ıslak imzalı olacak şekilde Merkez Bankasına iletilmekte, nihayetinde e-imzaya geçilebilmesi için yürütülmekte olan test çalışmalarına hâlihazırda devam edilmektedir.

ÇTTH Faaliyetleri

ÇTTH alacaklarının sistematik olarak takip edilmesini amaçlayan “ÇTTH Alacak Takibi Modülü”ne ilişkin çalışmalar 2017 yılında tamamlanmış ve uygulamaya geçilmiştir. ÇTTH ödemelerinin e-bütçe yerine sistem üzerinden tahakkukunun yapılması için geliştirilen “ÇTTH Tahakkuk Modülü”ne ilişkin çalışmalarda ise son aşamaya gelinmiştir.

Öte yandan, ÇTTH ödemelerinin daha hızlı ve etkin bir biçimde gerçekleştirilebilmesini teminen, Sosyal Güvenlik Kurumu Başkanlığı veri sisteminin Müsteşarlığımız kullanımına açılabilmesi için yapılan çalışmalar sonucunda, Sosyal Güvenlik Kurumu Başkanlığı ve Müsteşarlığımız arasında veri paylaşımının usul ve esaslarını belirleyen bir protokol taslağı hazırlanmıştır. Söz konusu protokolün 2018 yılında hayata geçirilmesi beklenmektedir.

e) “KİT’lerin Uluslararası Kurumsal Yönetim İlkeleri ile Uyumlu Bir Çerçeve de Faaliyet Göstermelerinin Sağlanması” stratejik hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2017 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 5: “KİT’lerin Uluslararası Kurumsal Yönetim İlkeleri ile Uyumlu Bir Çerçeve de Faaliyet Göstermelerinin Sağlanması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin				Sorumlu Birim
	Adı	Maliyeti (TL)	Planlanan Bitiş Tarihi	2017 Yılında Tamamlanma Durumu	
1.5.2.1	KİT’lerde İç Kontrol Sistemi Oluşturulması Kapsamında İç Denetçilerin Özlük Haklarının Düzenlenmesine İlişkin Mevzuatın Sevk Edilmesi	44.484	2018	2017 yılı için planlanan çalışmalar devam etmektedir.	KSKİ
1.5.2.2	İç Kontrole İlişkin KİT Faaliyetlerinin Yakından Takibi	113.846	2018	2017 yılı için planlanan çalışmalar devam etmektedir.	KSKİ

Söz konusu hedefe ilişkin olarak 2017 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

Bütçe Transferleri

Hazine Müsteşarlığının portföyünde 2017 yılı sonu itibarıyla 15 kamu iktisadi teşebbüsü ile 4 bağlı ortaklık, özel kanunlara tabi 4 kamu sermayeli kuruluş ve 4 kamu sermayeli banka bulunmaktadır. Görev zararı ve sermaye transferleri başta olmak üzere, söz konusu kamu sermayeli kuruluşlara 2017 yılında toplam 11.503.457.401,16 TL ödeme yapılmıştır. Söz konusu tutara, Türkiye Varlık Fonuna aktarılan kuruluşlara 696 sayılı Kanun Hükmünde Kararname kapsamında yapılan ödemeler de dâhildir.

Temettü Ödemelerinin Takibi

Kuruluşlarca yapılan temettü ödemelerinin takibi ilgili mevzuat çerçevesinde gerçekleştirilmektedir. Bu kapsamda 2017 yılında KİT’lerden, kamu sermayeli bankalardan (TCMB dâhil), diğer kamu sermayeli kuruluşlardan ve iştiraklerden toplam 8.860.365.266,89 TL temettü geliri ve bakiye kar elde edilmiştir.

Mahsup İşlemleri

Makina ve Kimya Endüstrisi Kurumu Genel Müdürlüğü ile Türkiye Elektrik Ticaret ve Taahhüt A.Ş.’ye ilişkin Başbakan Yardımcılığı Makamından Mahsup Onayı alınmış olup, söz konusu mahsup işlemlerinin devlet hesaplarına kaydettirilmesine ilişkin işlemler için Maliye Bakanlığına resmi yazı iletilmiştir.

f) *“Avrupa Birliği Katılım Öncesi Mali İşbirliği Kapsamında Sağlanan Fonların Etkin Kullanımının Sağlanması”* stratejik hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2017 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 6: “Avrupa Birliği Katılım Öncesi Mali İşbirliği Kapsamında Sağlanan Fonların Etkin Kullanımının Sağlanması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin				Sorumlu Birim
	Adı	Maliyeti (TL)	Planlanan Bitiş Tarihi	2017 Yılında Tamamlanma Durumu	
1.6.1.1	Fon kullanım oranının takip edilerek gerekli durumlarda köprü finansman sağlanması	623.089.526	2017	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır	DEİ
1.6.1.2	Kontrol ziyaretleri yapılması	0	Faaliyet Devamlılık Arz Etmemektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar devam etmektedir.	DEİ

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 2017 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 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” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin				Sorumlu Birim
	Adı	Maliyeti (TL)	Planlanan Bitiş Tarihi	2017 Yılında Tamamlanma Durumu	
1.7.1.1	Madeni Para Basımı	130.618.000	2017	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	DARPHANE
1.7.1.2	Madeni Hatıra Para Üretimi (Madalya, Madalyon, Rozet)	8.409.762	2017	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	DARPHANE
1.7.1.3	Değerli kâğıt basımı ve dağıtımı (Nüfus cüzdanı, Aile cüzdanı, Pasaport, Motorlu Araç Trafik ve Tescil Bel. İş Mak. Tes. Bel. Yurtdışı harç pulu)	30.721.359	2017	2017 yılında alınan tüm siparişler karşılanmış olmakla birlikte, polikarbon bazlı sürücü belgesi ve yurtdışı çıkış harç pullarının basımı tamamlanamamıştır.	DARPHANE
1.7.1.4	Özel mühür ve damga basımı	768.650	2017	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	DARPHANE

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 2017 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 8: “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	Maliyeti (TL)	Planlanan Bitiş Tarihi	2017 Yılında Tamamlanma Durumu	
2.1.1.1	Ülkemizin temsili açısından uluslararası ekonomik platformların yönetimine aktif bir şekilde katılım sağlanması	0	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar devam etmektedir.	DEİ
2.1.2.1	Çok Taraflı Kalkınma Bankaları ile ilişkilerin Yürütülmesi	Personel giderleri haricinde ek bir harcama yapılmamıştır.	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	DEİ

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 2017 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyet bulunmamaktadır.

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 2017 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 9: “Sigortalılık Oranlarının Artırılması ve Sigortacılık ve Özel Emeklilik Ürünlerinin Yaygınlaştırılması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin				Sorumlu Birim
	Adı	Maliyeti (TL)	Planlanan Bitiş Tarihi	2017 Yılında Tamamlanma Durumu	
3.1.1.1	Devlet Katkısı uygulamasına devam edilmesi	2.707.972.935	Faaliyet devamlılık arz etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	SGM
3.1.1.2	Bireysel emeklilik sistemine ilişkin gözetim faaliyetlerinin yürütülmesi	60.000	Faaliyet devamlılık arz etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	SGM
3.1.1.3	Mevcut fon yapısının daha sade ve bütünleşik tarzda işletilmesine yönelik çalışmalar yapılması	60.000	Faaliyet devamlılık arz etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	SGM
3.1.1.4	Otomatik Katılım Sistemi'ne ilişkin mevzuat ve gözetim altyapısının kurulması	90.000	Faaliyet devamlılık arz etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	SGM
3.1.2.1	Tamamlayıcı sağlık sigortası (yıllık veya uzun süreli) temini için havuz modelinin değerlendirilmesine yönelik çalışmalar yapılması.	60.000	2017	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	SGM
3.1.3.1	Sigortacılık Bilinçlendirme ve Tanıtım Stratejisine İlişkin Olarak Eylem Planının Sürekli Güncellenmesi ve Geliştirilmesi	60.000	Faaliyet devamlılık arz etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	SGM

Söz konusu hedefe ilişkin olarak 2017 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

Zorunlu Trafik Sigortasında Azami Prim Uygulaması: 12 Nisan 2017 tarihinde zorunlu trafik sigortalarına ilişkin azami prim uygulaması yürürlüğe konmuştur. Söz konusu azami prim uygulaması öncesinde 2017 Mart ayı itibarıyla 864 TL olan ortalama prim, 2017 Aralık ayı itibarıyla yaklaşık %19 düşüş ile 700 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu uygulama ile zorunlu trafik sigortası primlerinin makul seviyelere çekilmesi hedefine önemli ölçüde ulaşılmıştır.

Riskli Sigortalılar Havuzu’nun Kurulması: Zorunlu trafik sigortasında, azami prim uygulaması sonrasında bazı sigorta şirketlerinin özellikle hasar frekansı yüksek basamak ve/veya araç grupları için poliçe düzenlemekten kaçındıkları gözlemlenmiştir. Bu sorunun çözümü amacıyla, hasar frekansı yüksek basamak ve/veya araç grupları için düzenlenen poliçelerin prim ve hasarı trafik sigortası branşında ruhsat sahibi tüm şirketlere dağıtılarak, riskin bazı şirket veya şirketler üzerinde

yoğunlaşmasının engellenmesi ve bahsi geçen gruplarda yer alan araçların sigortasız kalmamasını teminen, 11 Temmuz 2017 tarihinde yayımlanan Yönetmelik ile “Riskli Sigortalılar Havuzu” kurulmuştur. Azami prim uygulaması ve Havuz modeline ilişkin sektör talepleri değerlendirilmekte ve sigorta şirketlerince malî açıdan sürdürülebilirlik hususu da yakinen takip edilmektedir.

Sermaye Yeterliliklerinin Ölçülmesine ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmelik Çalışması: Azami prim uygulamasının yürürlüğe girmesinden sonra bazı şirketlerin zorunlu trafik sigortası yapmaktan kaçınması diğer şirketlerin prim üretiminde aşırı bir artışa neden olmuş ve gerekli öz sermaye hesabında “aşırı prim artışı riski” olarak tanımlanan kalemde beklenmeyen bir yükselişe neden olmuştur. Söz konusu arızı durumun sermaye yeterliliği hesaplamalarında yaratacağı dalgalanmayı bertaraf etmek adına Solvency II gibi uluslararası uygulamalardaki sermaye yeterliliği hesaplamalarında da yer almayan “aşırı prim artışı riski” yönetmelik değişikliği ile gerekli öz sermaye hesaplamasından çıkarılmıştır. “Sigorta ve Reasürans ile Emeklilik Şirketlerinin Sermaye Yeterliliklerinin Ölçülmesine ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmelikte Değişiklik Yapılmasına Dair Yönetmelik” 10.07.2017 tarih ve 30121 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanmıştır.

Mali Tablolara İlişkin Mevzuat Çalışması: Muallak Tazminat Karşılığında Kaynaklanan Net Nakit Akışlarının İskontosu Hakkındaki 2016/22 Sayılı Genelgede Değişiklik Yapılmasına Dair 2017/7 sayılı Genelge yayınlanmıştır. Bu çerçevede, sigorta şirketlerinin mali tablolarının daha gerçekçi bir şekilde izlenebilmesi mümkün olacaktır.

Katılım Sigortacılığı: 2017 yılı başı itibarıyla, yerli ve yabancı yatırımcıların güveninin ve ilgisinin artırılması ile katılım sigortacılığına hukuki bir temel kazandırılmasını teminen “Katılım sigortacılığı Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik” çalışmalarına başlanmıştır. Bu çerçevede, katılım sigortacılığı hususunda temel paydaşlar olan Katılım Bankaları Birliği, Türkiye Sigorta, Reasürans ve Emeklilik Şirketleri Birliği, Katılım Sigortacılığı Derneği ile ortak çalışmalar gerçekleştirilmiştir. Yerli ve yabancı yatırımcıların güveninin ve ilgisinin artırılması ile katılım sigortacılığına hukuki bir temel kazandırılmasını teminen 20 Eylül 2017 tarihli "Katılım Sigortacılığı Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik" yayınlanmıştır. Söz konusu Yönetmelik ile katılım sigortacılığının işleyişi, gelişimi, sağlıklı takibi ile katılımcıların hak ve menfaatlerinin gözetilmesi açısından katılım sigortacılığı faaliyetine ilişkin usul ve esaslar düzenlenmiştir. Sektörden gelen talepler de dikkate alınarak, Yönetmelikte Müsteşarlıkça belirleneceği belirtilen hususları açıklamaya yönelik ve sektör pratiğinde birlik sağlamayı teminen 21.12.2017 tarihinde "Katılım Sigortacılığının Uygulamasına İlişkin Genelge (2017/22 sayılı Genelge)" istihsal edilmiştir.

Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi: 25.08.2016 tarih ve 29812 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan 6740 sayılı Kanun ile 4632 sayılı Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi Kanununda yapılan değişiklikler çerçevesinde, 01.01.2017 tarihinden itibaren başlamak üzere, bireysel emeklilik sisteminde çalışanların otomatik olarak işverenleri tarafından bir emeklilik planına dâhil edilmesi uygulaması getirilmiştir. Bu uygulama ile birlikte, 09.02.2018 tarihi itibarıyla yaklaşık 3,48 milyon çalışan sistemde yer almakta olup, fon büyüklüğü yaklaşık 2,1 milyar TL’ye ulaşmıştır.

Aynı tarih itibarıyla, bireysel emeklilik sisteminde bulunan katılımcı sayısı 6,9 milyona; fon büyüklüğü ise 68,8 milyar TL'ye ulaşmıştır.

Tıbbi Kötü Uygulamaya İlişkin Zorunlu Mali Sorumluluk Sigortası: Meslek kuruluşlarından Temmuz 2017 tarihinde alınan şikâyet dilekçelerinde sigorta şirketlerinin anılan sigortayı yapmadıkları ya da ferdi kaza sigortası ile birlikte satış işlemi gerçekleştirdikleri iddia edilmiştir. Konuya ilişkin olarak denetim yapılmasını temin etmek üzere konu Sigorta Denetleme Kuruluna aktarılmıştır. Diğer taraftan soruna hızlı bir şekilde çözüm üretmek ve benzer uygulamalara mahal vermemek üzere 06.09.2017 tarih ve 2017/4 sayılı Sektör Duyurusu ve 07.10.2017 tarihli Resmi Gazete'de yayımlanan "Tıbbi Kötü Uygulamaya İlişkin Zorunlu Mali Sorumluluk Sigortasında Kurum Katkısına İlişkin Usul ve Esaslara Dair Tebliğ (2010/1)'de Değişiklik Yapılmasına İlişkin Tebliğ" yayımlanmıştır. Anılan düzenlemelerin yardımı ile 01.07.2017 tarihinden itibaren ilgili alanda ruhsatlı bulunan sigorta şirketleri arasında prim ve hasarın paylaşımını temin ederek büyük sayılar kanununun daha işlevsel bir şekilde çalıştırılmasını sağlayan bir yapıya geçiş sağlanmıştır.

Devlet Destekli Tarım Sigortaları: Her yıl, devlet destekli tarım sigortalarına ilişkin geçmiş yıl sonuçları ve geleceğe yönelik planlamalar da göz önünde bulundurularak teknik ve aktüeryal araştırmalar yapılarak teminat kapsamının genişletilmesine yönelik uygulamalar hayata geçirilmekte ve üretici lehine çalışmalar yapılmaktadır. 2017 yılında öncelikle sadece buğday ürünü için sunulmaya başlanan "Devlet Destekli İlçe Bazlı Kuraklık Verim Sigortası" ile başta kuraklık, don, sıcak rüzgâr, sıcak hava dalgası, aşırı nem, aşırı yağış ve dolu paketi kapsamı dışındaki diğer risklerin ilçe genelinde doğrudan neden olacağı verim kaybının karşılanması sağlanmıştır. Bu yıl yapılan genel şart çalışmalarıyla birlikte, 2018 yılından itibaren sunulmak üzere, bu sigortanın kapsamına arpa, çavdar, yulaf ve tritikale ürünleri de eklenerek teminat genişletilmiştir.

Kefalet Sigortasının Yaygınlaştırılması: 05.12.2017 tarih ve 30261 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan "Bazı Vergi Kanunları İle Diğer Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun" ile 4734 sayılı Kamu İhale Kanununda yapılan değişiklik sonucu kefalet sigortalarının kamu ihalelerinde kullanımının önü açılmıştır.

Sivil Havacılıkla İlgili Sigortalarda Mevzuat Güncellemesi: Sivil Hava Araçları Üçüncü Şahıs Mali Sorumluluk Sigortası Hakkında Yönetmelik ile Türkiye'de Faaliyet Gösteren Hava Araçları İçin Yolcu, Bagaj, Yük ve Posta Malî Sorumluluk Sigortası Hakkında Yönetmelik 27.07.2017 tarihli ve 30136 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanmıştır.

Bireysel Kredi Bağlantılı Sigortalarda İşbirliği Projesi: Türkiye Bankalar Birliği (TBB) tarafından bireysel kredi bağlantılı sigortalarda sigortanın mevcudiyetini kontrol edebilecekleri ve daini mürtehin hakkının bulunduğu poliçelere ilişkin raporlama alabilecekleri bir yapının kurulması talep edilmiştir. Talep kapsamında Sigorta Bilgi ve Gözetim Merkezi (SBM) aracılığı ile bilişim temelli bir alt yapı kurulmuştur. Kasko ve yangın poliçeleri için pilot uygulamaya başlanılmıştır.

Vize ve İkamet İzinlerinde Yaptırılacak Sağlık Sigortalarında Denetimin Kolaylaştırılması Projesi: İçişleri Bakanlığı Göç İdaresi Başkanlığı tarafından ülkemizde vize ve ikamet izni başvurusunda bulunanların yaptırmakla mükellef oldukları seyahat sağlık ve sağlık poliçelerinin geçerliliğini ve mevcudiyetini kontrol edebilecekleri bir yapının kurulması talep edilmiştir. Talep kapsamında Sigorta Bilgi ve Gözetim Merkezi (SBM) aracılığı ile bilişim temelli bir alt yapı kurulması hedeflenmiştir. Bunun için mevzuat ve teknik alt yapı çalışmaları tamamlanmıştır. Yapılan çalışmalar aşağıda özetlenmektedir:

a) Poliçe Asgari Şablonunun Belirlenmesi:

06.06.2014 tarih ve 9/2014 sayılı “İkamet İzinlerinde Yaptırılacak Özel Sağlık Sigortalarına İlişkin Genelge” yayımlanmıştır. 10.05.2016 tarih ve 16/2016 sayılı “Vize ve İkamet İzni Taleplerinde Yaptırılacak Sağlık Sigortalarına İlişkin Genelge” yayımlanmıştır.

b) Veri Paylaşım Protokolü: Yabancıların yaptırmakla mükellef olduğu sağlık poliçesinin mevcudiyetinin ve geçerliliğinin kontrolüne yardımcı olmak üzere İçişleri Bakanlığı Göç İdaresi Başkanlığı ve SBM arasında veri paylaşımına karar verilmiştir. Gerekli alt yapı kurulumu için SBM nezdindeki çalışma 2016 yılında tamamlanmıştır. Göç İdaresine ait bilişim sisteminin SBM’ye entegrasyonu ise 2017 yılında tamamlanarak veri paylaşımı için gerekli sistem kurulumu sağlanmıştır.

c) E-İkamet ve E-Vize Uygulamalarına Entegrasyon: E-İkamet ve E-Vize uygulaması üzerinden yapılan vize ve ikamet izni başvurularında Sigorta Şirketlerinin anılan web servis üzerinden poliçe üretmelerini teminen sisteme entegrasyon olanakları Göç İdaresi Başkanlığı ile değerlendirilmiştir.

b) “Gözetim ve Denetim Sisteminin Güçlendirilmesi” stratejik hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2016 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 10: “Gözetim ve Denetim Sisteminin Güçlendirilmesi” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin				Sorumlu Birim
	Adı	Maliyeti (TL)	Planlanan Bitiş Tarihi	2017 Yılında Tamamlanma Durumu	
3.2.1.1	2016 Yılında Tamamlanan Öz Değerlendirme Sonucuna Göre Uyum Düzeyinin Artırılmasına Yönelik Eylem Planının Hazırlanması	30.000	Faaliyet devamlılık arz etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	SGM
3.2.1.2	IAIS ICP'lere Uyum Düzeyinin Artırılmasına Yönelik Mevzuat ve Rehber Hazırlama Çalışmalarının Yapılması	119.584	2018	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	SDK
3.2.2.1	TSB (Türkiye Sigorta, Reasürans ve Emeklilik Şirketleri Birliği) nezdinde yürütülecek çalışmalara insan kaynağı sağlanması	80.000	2017	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	SGM
3.2.2.2	Risk Esaslı Denetim ve Konsolide Denetim Modellerinin Geliştirilmesi	79.273	2018	2017 yılı için planlanan çalışmalar devam etmektedir.	SDK
3.2.2.3	Denetim Rehberlerinin Tamamlanması ve Güncellenmesi	79.273	2018	2017 yılı için planlanan çalışmalar devam etmektedir.	SDK
3.2.2.4	Risk Esaslı Gözetim Çalışmasının Tamamlanması	39.926	2018	2017 yılı için planlanan çalışmalar devam etmektedir.	SDK
3.2.3.1	İnsan Kaynağı ve Bilişim Altyapısının Geliştirilmesi	20.000	Faaliyet devamlılık arz etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	SGM
3.2.3.2	İnsan Kaynağı ve Bilişim Altyapısının Geliştirilmesi	19.963	2018	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	SDK

Söz konusu hedefe ilişkin olarak 2017 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

Ülkemiz özel sigortacılık ve bireysel emeklilik alanında faaliyette bulunan gerçek ve tüzel kişi ve kuruluşlar nezdinde 2017 yılında gerçekleştirilen denetim ve inceleme faaliyetleri sonucunda toplam 132 adet rapor düzenlenmiştir. (Yıl içinde yapılması planlanan denetim ve incelemelerin yılsonu itibarıyla %99'u tamamlanmıştır.) İlave olarak, Sigorta Denetleme Kurulu Başkanlığı tarafından gerçek ve tüzel kişilerden gelen bilgi talepleri karşılanmış ve yıl içerisinde yapılan şikâyet başvuruları sonuçlandırılmıştır.

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 2017 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Tablo 11: “Finansal Ürün ve Hizmetlerin Etkinliğinin Artırılması, Yeni Ürün ve Hizmetlerin Geliştirilmesi” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin				Sorumlu Birim
	Adı	Maliyeti (TL)	Planlanan Bitiş Tarihi	2017 Yılında Tamamlanma Durumu	
4.1.1.1	Farkındalığın artırılmasına yönelik etkinlikler, tanıtım ve eğitim faaliyetlerinin düzenlenmesi	73.760	Faaliyet devamlılık arz etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	MSK
4.1.2.1	Yatırım süreçlerinin takip edilmesi	66.189	Faaliyet devamlılık arz etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	MSK
4.1.3.1	Çalışma konularına ilişkin literatür taramalarının yapılması	62.009	Faaliyet devamlılık arz etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	MSK
4.1.4.1	Girişim sermayesi fonlarını desteklemek amacıyla üst fonlara kaynak aktarılması	11.640.000	Faaliyet devamlılık arz etmektedir.	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	MSK

Söz konusu hedefe ilişkin olarak 2017 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

Bireysel Katılım Sermayesi sisteminin verimliliğini artırmak ve sistemdeki ihtiyaçları karşılamak amacıyla yönetmelik değişikliği çalışmalarına başlanmıştır. Bu değişiklikler kapsamında yatırımcıların faydalandığı toplam vergi desteği tutarının 1milyon TL’den 1,5 milyon TL’ye artırılmasına ilişkin idari düzenleme çalışmaları devam etmektedir. Anılan değişiklik ile yatırımcıların ve ağların sistemi daha işlevsel kullanması amacıyla BKS sisteminde revizyon çalışmaları yapılmaktadır.

“Üst Fonlara Kaynak Aktarımına İlişkin Karar” neticesinde taahhütte bulunmuş ve sermaye aktarımının başlamış olduğu TGIF (Türkiye Büyüme ve İnovasyon Fonu)’ın Yönetim Kurulu ve Yatırım Komitesi toplantılarına üyeler tarafından yıl içerisinde katılım sağlanmıştır.

4749 sayılı Kamu Finansmanı ve Borç Yönetiminin Düzenlenmesi Hakkında Kanun’un Ek 1 inci maddesinde yapılan değişiklik 5 Aralık 2017 Tarihli Resmi Gazetede yayımlanmış olup, değişiklik ile ilgili idari düzenlemelere başlanmıştır. Anılan değişiklik kapsamında hazırlanan Bakanlar Kurulu Kararı kurum görüşlerine açılmıştır.

Hazine destekli kredi kefalet sistemi kapsamında uygulamada ortaya çıkan sorunların giderilmesine yönelik çalışmalar yapılmıştır. Bu kapsamda, KGF A.Ş., Türkiye Bankalar Birliği, Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu gibi ilgili kurum ve kuruluşlarla görüşmeler düzenlenmiştir. Hazine destekli kredi kefalet sisteminin daha etkin bir şekilde uygulanması ve güncel

ekonomik gelişmelerin getirdiği ihtiyaçlara cevap verebilmesi amacıyla yapılan mevzuat çalışmaları kapsamında 10.03.2017 tarih ve 30003 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan 2017/9969 sayılı Kredi Garanti Kurumlarına Sağlanan Hazine Desteğine İlişkin Kararda Değişiklik Yapılmasına Dair Karar ve 01.01.2018 tarih ve 30288 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan 26.12.2017 tarih ve 11177 sayılı Kredi Garanti Kurumlarına Sağlanan Hazine Desteğine İlişkin Kararda Değişiklik Yapılmasına Dair Karar çıkarılmıştır. 2017/9969 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı kapsamında, KGF A.Ş.’ye sağlanan Müsteşarlığımız katkısının kullanımı ile tarafların görev, yetki ve sorumlulukları çerçevesinde yapılacak işbirliğinin esas ve usullerinin düzenlenmesi amacıyla Müsteşarlığımız ile KGF A.Ş. arasında 200 milyar TL’lik kefalet limiti tahsisine ilişkin 15.03.2017 tarihinde bir Protokol imzalanmıştır. 26.12.2017 tarihli ve 11177 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı kapsamında, Müsteşarlığımız ile KGF A.Ş. arasında 55 milyar TL’lik kefalet limiti tahsisine ilişkin 22.01.2018 tarihinde bir Protokol imzalanmıştır. Hazine destekli kredi kefalet sistemine ilişkin mevzuat kapsamında, 2017 yılında Kredi Garanti Fonu (KGF)’na 500 milyon TL aktarım yapılmıştır.

Afet Riski Altındaki Alanların Dönüştürülmesine yönelik faiz desteğine ilişkin olarak Çevre ve Şehircilik Bakanlığının talebi üzerine yapılan çalışma ile 30.12.2017 tarih ve 30286 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan 25.12.2017 tarih ve 2017/11171 sayılı “6306 Sayılı Kanun Kapsamında Hak Sahiplerince Bankalardan Kullanılacak Kredilere Sağlanacak Faiz Desteğine İlişkin Kararda Değişiklik Yapılmasına Dair Karar” çıkarılmıştır.

Konut hesabına ilişkin olarak güncel ekonomik gelişmelerin getirdiği ihtiyaçlara cevap verebilmek amacıyla ülke örnekleri incelenerek yeni konut hesabı oluşturulmuştur.

Türkiye-Pakistan Yüksek Düzeyli İşbirliği Konseyi Bankacılık ve Finans Ortak Çalışma Grubunun 22.02.2017 tarihinde Müsteşarlığımızda gerçekleşen toplantısına ilişkin sekretarya faaliyetleri yürütülmüştür. Bu toplantıda taraflar arasında Mutabakat Zaptı imzalanmıştır. Ayrıca anılan Konsey’in 15.12.2017 tarihinde Dışişleri Bakanlığında gerçekleştirilen Ortak Çalışma Grupları hazırlık toplantısına katılım sağlanmıştır.

Faizsiz Finans Koordinasyon Kurulu (FFKK)’nın 2017 yılı içerisinde gerçekleştirdiği toplantının Sekretarya hizmetleri yerine getirilmiştir.

Müsteşarlığımızın İslami Finansal Hizmetler Kurulu (İslami Financial Services Board-IFSB)’na üyelik süreci tamamlanmıştır. Ayrıca, Nisan ayında IFSB 15. Genel Kurulu’na, Ekim ayında IFSB 2017 Zirvesi’ne katılım sağlanmıştır.

İSEDAK Mali İşbirliği Çalışma Grubu ülke temsilciliği kapsamında Mart ve Ekim 2017’de gerçekleştirilen toplantılara yönelik ülke içi koordinasyon sağlanmıştır. 2017/Mart ayında yapılan toplantıda kamu borç yönetimi, 2017/Ekim ayında yapılan toplantıda İslami finansal ürünlerin çeşitlendirilmesi konularında sunumlar yapılmıştır. Ayrıca, İSEDAK İzleme Komitesi Toplantısı ile İSEDAK Çalışma Grupları Odak Noktaları Toplantısına katılım sağlanmıştır.

Eylül ayında düzenlenen Küresel İslami Finans ve Yatırım Grubu (Global Islamic Finance and Investment Group) 4. Toplantısına katılım sağlanmıştır.

Endonezya Maliye Bakanlığı tarafından Ağustos ayında Endonezya’da düzenlenen 2. Yıllık İslami Finans Konferansına katılım sağlanmıştır. Yüksek Planlama Kurulunun 04.07.2017 tarihli ve 2017/22 sayılı Kararı ile kabul edilen ve 07.07.2017 tarih ve 30117 sayılı mükerrer Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren Ulusal İstihdam Stratejisi (2014-2023) ve Eylem Planlarında (2017-2019) Müsteşarlığımızın sorumlu kurum/kuruluş olarak yer aldığı “2.2. Finans sektörü üst kuruluşları faaliyet alanlarına ilişkin lisansüstü çalışmaları destekleyecektir.” eylemine ilişkin ilk aşamada 27 Ekim 2017 tarihinde Müsteşarlığımızda Kalkınma Bakanlığı, Ekonomi Bakanlığı, TCMB, SPK, BDDK, YÖK, SEGEM, SPL, TSB, FKB ve TBB’den temsilcilerin katılımıyla bir toplantı gerçekleştirilmiştir. Toplantıda, anılan eylem kapsamında ilgili paydaşlar nezdinde hâlihazırda hangi adımların atılabileceği hususunda istişarede bulunulmuştur. Üniversite-finance sektörü ilişkisini güçlendirmesi beklenen eylem çerçevesinde, önümüzdeki süreçte paydaşlarla ortak bir çerçevenin belirlenmesi ile ülkemizin ihtiyaç duyduğu alanlardaki çalışmalar teşvik edilmeye çalışılacaktır.

FSB’nin Genel Kurul üyeliği kapsamında Sekretarya faaliyetleri yerine getirilmiştir. 2017 yılı içerisinde gerçekleştirilen 1’i telekonferans olmak üzere 3 Genel Kurul toplantısı, 2 Orta Doğu ve Kuzey Afrika Bölgesel Danışma Grubu toplantısı ve 1 Gelişmekte Olan Ülkeler Forumu’na katılım sağlanmıştır.

Kıymetli Maden Standartları Ve Rafinerileri Hakkında Tebliğ (Tebliğ No: 2006/1)’de Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ 04.04.2017 tarih ve 30028 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe girmiştir.

03.07.2017 tarihli Resmi Gazete’de yayımlanan 2017/10328 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı ile Türk Parası Kıymetini Koruma Hakkında 32 Sayılı Karar’ın 2, 6, 7 ve 15. maddelerinde değişiklik yapılmıştır. Türk Parası Kıymetini Koruma Hakkında 32 Sayılı Karar’da ve Türk Parası Kıymetini Koruma Hakkında 2008-32/34 Sayılı Tebliğ’de yer alan döviz kredilerine ilişkin düzenlemelerde değişiklik yapılması ile ilgili olarak çalışma başlatılmıştır.

Yetkili müesseselere, uluslararası havaalanlarında faaliyette bulunmalarını teminen faaliyet izni verilmiştir.

Kıymetli madenler borsası aracı kuruluşlarına, Borsa İstanbul’da faaliyette bulunmalarını teminen faaliyet izni verilmiştir.

Yetkili müesseselerin daha kurumsal bir yapıya dönüştürülmesi gerekliliği ve faaliyet konuları ile sermaye büyüklüklerine göre birbirinden ayrıştırılması için kapsamlı değişiklik çalışmaları gerçekleştirilerek Türk Parası Kıymetini Koruma Hakkında 32 Sayılı Karar’a ilişkin 2017-32/45 Sayılı Tebliğ Başbakanlık Mevzuatı Geliştirme ve Yayın Genel Müdürlüğü’ne gönderilmiştir.

b) “Finansal Tabana Yayılma Stratejisinin Oluşturulması ve Uygulanması, Bu Alanda Ülkemizin Uluslararası Kuruluş ve Platformlarda Etkinliğinin Artırılması” stratejik hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2017 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 12: “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	Maliyeti (TL)	Planlanan Bitiş Tarihi		
2017 Yılında Tamamlanma Durumu					
4.2.1.1	Finansal tabana yayılma stratejisinde yer alan eylemlerin ilgili kurum ve kuruluşlarca gerçekleştirilmesi, izleme ve değerlendirme raporlarının hazırlanması ve finansal tabana yayılma konusunda ülkemizin uluslararası platformlarda temsili	42.480	2018	2017 yılı için planlanan çalışmalar devam etmektedir.	MSK
4.2.2.1	Hedefte yer alan uluslararası kuruluş ve platformlarda etkinliğin artırılarak, ülkemizin bu platformlarda görünürlüğünün artırılması ve ülkemiz tecrübesinin diğer ülkelerle paylaşılması	41.701	2018	2017 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 2017 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Tablo 13: “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	Maliyeti (TL)	Planlanan Bitiş Tarihi	2017 Yılında Tamamlanma Durumu
5.1.1.1	Raporlamaya yönelik eğitim ve danışmanlık hizmeti alınması	0	Faaliyet 2016’da tamamlanmış ve gösterge değerine ulaşılmıştır.	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 2017 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Tablo 14: “İç Kontrol Sisteminin Stratejik Yönetimin Etkinliğini Artıracak Şekilde Geliştirilmesi” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim	
	Adı	Maliyeti (TL)	Planlanan Bitiş Tarihi		2017 Yılında Tamamlanma Durumu
6.1.1.1	İç kontrol sisteminin güçlendirilmesine yönelik eylemlerin gerçekleştirilmesi	447.500	2018	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	SGDB

b) “İnsan Kaynakları Yönetiminin ve Destek Hizmetlerinin Geliştirilmesi” stratejik hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2017 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 15: “İnsan Kaynakları Yönetiminin ve Destek Hizmetlerinin Geliştirilmesi” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin				Sorumlu
	Adı	Maliyeti (TL)	Planlanan Bitiş Tarihi	2017 Yılında Tamamlanma Durumu	Birim
6.2.1.1	İnsan Kaynakları Yönetim Faaliyetleri	4.414.000	2019	2017 yılı için planlanan çalışmalar devam etmektedir.	PER
6.2.2.1	Destek Hizmetleri uygulamalarındaki memnuniyet seviyelerinin geliştirilmesine yönelik olarak, destek hizmetlerindeki iyileştirme çalışmalarının sürdürülmesi	41.252.408	2017	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	İMİ

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2017 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır.

Öte yandan destek hizmetlerinin iyileştirmeleri çerçevesinde:

- Balgat protokol giriş ve çıkış yoluna anti-terör hidrolik mantar bariyer yapılmıştır.
- Müsteşarlığımız Emek-Balgat ana girişleri ile diğer turnikelerin güvenliğini destekleyecek kameraların kurulumu yapılmıştır.
- Manyetik giriş-çıkış kartları yenilenmiştir. (1800 adet HID manyetik giriş kartlarının tamamının toplanması ve bunların yerine yeni MIFARE kartların dağıtılması)

c) “Bilişim Hizmetlerinin Kurumsal İhtiyaçları Etkin, Verimli ve Güvenli Bir Şekilde Karşılama ve Kullanıcı Memnuniyetini Artırmak Amacıyla Geliştirilmesi” stratejik hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2017 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 16: “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	Maliyeti (TL)	Planlanan Bitiş Tarihi	2017 Yılında Tamamlanma Durumu	
6.3.1.1	Bilgi Güvenliği Testlerinin Gerçekleştirilmesi, Sunucu Sistemlerinin, veri Depolama Sistemlerinin ve Ağ Altyapısının Güvenliğinin ve Erişilebilirliğinin Sürdürülmesi ve Geliştirilmesi	2.938.544	2018	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	EKA
6.3.2.1	İnternet Üzerinden verilen Hizmetlerin Mobil Ortama Geçirilmesi	107.040	2018	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	EKA
6.3.3.1	Kullanıcı Taleplerinin İzlenmesi, İş İhtiyaçlarını Karşılacak Bilgisayar ve Destek Ekipmanları ile Yazılımların Sağlanması	7.659.868	2018	2017 yılı için planlanan çalışmalar tamamlanmıştır.	EKA

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2017 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır.

Bilgisayar ağı altyapısının güncellenmesi ve genişletilmesi projesi kapsamında, yeni kablosuz ağ altyapısının tesisi ve artan ihtiyaçları karşılayabilecek kenar ağ anahtarlarının yenilenmesi çalışmaları 2017 yılı sonu itibarıyla tamamlanmıştır. Yerel bilgisayar ağının bilgi güvenliği açısından izlenebilirliğini ve güvenliğini artırmak amacıyla ağ bölümlenme çalışmaları sürdürülmektedir. Bu kapsamda, sunucu bilgisayarların yer aldığı ağ topolojisi yeniden ele alınarak tüm ağ trafiğinin güvenlik duvarları ve saldırı tespit sistemleri üzerinden geçirilerek daha güvenli bir iletişim altyapısı için çalışmalara başlanmıştır.

İç Borç Bilgi Sistemine, borçlanma ve geri ödeme süreçlerini kapsayacak şekilde altın tahvili ve altına dayalı kira sertifikası modülü eklenmiştir.

Tek Hazine Hesabının Genişletilmesi projesi kapsamında, analiz çalışmaları tamamlanmış ve proje test aşamasına getirilmiştir.

Maliye Bakanlığının yürütmekte olduğu Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Bilgi Sistemi ile Hazine Müsteşarlığı Bilgi Sistemi entegrasyonu tamamlanmıştır.

Kurumsal web sitesi ve intranet sitesi altyapısı, web içerik ve çoklu site yönetimi kapsayacak şekilde geliştirilmiş ve bu yeni altyapıda mevcut web sitesi hizmete açılmıştır.

Sigortacılık Bilgi Sistemi SEUS ve denetim portalı bilişim altyapısı devreye alınmıştır.

Yardım Masası Faaliyetleri kapsamında; 2017 yılında yardım masasına ulaşan toplam talep bildirimini 5.628 adet olup, buna karşılık yapılan detay işlem sayısı 18.902 adet olarak gerçekleşmiştir. Elektronik İmza ve Sistem Geliştirme Daire Başkanlığı ile birlikte yürütülen EBYS Projeleri kapsamında yardım masası olarak 1443 adet talep kapatılmıştır. Müsteşarlık bilgisayar ağında bulunan yaklaşık 1.300 adet kişisel bilgisayar, 450 adet yazıcı ve 300 adet dizüstü bilgisayara destek verilmiştir. 2017 yılı başı itibarıyla başlanan Windows 10 işletim sistemi kurulumlarına devam edilmektedir.

Müsteşarlığımızda aktif olarak kullanılmakta olan 1.114 analog, 457 sayısal ve 4 operatör konsoluna yönelik olarak 2017 yılı içerisinde 1.752 adet talep karşılanmıştır. 2017 yılı başında yerleşkeye taşınan Merkezi Finans ve İhale Birimi ile Müsteşarlığımız arasında dâhili görüşme için gerekli alt yapı tesis edilmiş, A-Blok 1, 2. kat haberleşme alt yapısı yenilenmiş, A-Blok Z0, 1, 2 ve 3. katlar için DECT istasyonları kurulmuş, B-Blok ve Garaj Amirliği telefon haberleşme alt yapıları yenilenmiş, kablo TV alt yapısı değişiklikleri ve proje revizyonları yapılmış, F Blok Kurum Tabipliği için tahsis edilen alanda alt yapı tesis edilerek hat aktarımları yapılmıştır.

d) “Hazine Kontrolörleri Kurulu Denetimlerinde Denetim Standartlarına Uyumun Artırılması” stratejik hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2017 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Tablo 17: “Hazine Kontrolörleri Kurulu Denetimlerinde Denetim Standartlarına Uyumun Artırılması” Stratejik Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Maliyeti (TL)	Planlanan Bitiş Tarihi	
6.4.1.	Denetim Standartlarına Uyuma Yönelik Olarak Eğitim ve Düzenleme Faaliyetleri		2018	2017 yılı için planlanan çalışmalar devam etmektedir.
				HKK

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2017 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, 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 2017 yılında yapılan inceleme, denetim ve soruşturmalar sonucunda 176 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 2017 yılı içerisinde 224 adet idari dava, 175 adet adli dava, 2 adet Başbakanlık davası olmak üzere toplam 401 adet dava intikal etmiştir.

Hukuki Görüşler: Müsteşarlık birimleri tarafından hazırlanan ya da Başbakanlık ve diğer bakanlıklardan gönderilen 20 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 36 adet ve dış mali anlaşmalara ilişkin 22 adet olmak üzere, toplam 58 adet hukuki görüş verilmiştir.

İdari Faaliyetler:

İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı tarafından şu işlemler yapılmıştır:

- Ödeme emri belgesi düzenleme (2.106 işlem)
- Gerçekleştirilen ihaleler (7 adet ihale)
- Birimlerin karşılanan hizmet talepleri (29.457 işlem)

Basın ve Halkla İlişkiler Faaliyetleri:

Basın ve Halkla İlişkiler Müşavirliği tarafından şu işlemler yapılmıştır:

- Cevaplanan BİMER başvuruları (7.437 adet)
- Cevaplanan CİMER başvurular (1447 adet)
- 4982 sayılı Bilgi Edinme Hakkı Kanununa göre işleme alınan başvuru sayısı (990 adet)
- 3047 sayılı Dilekçe Hakkı kanununa göre cevaplanan başvuru sayısı (29 adet)
- Basın açıklamaları ve duyurular (236 adet)

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 çoğunluğu internet sitesinde (www.hazine.gov.tr) yayımlanan süreli raporlar ve istatistikler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

Tablo 18: Hazine Müsteşarlığı Birimleri Tarafından Yayımlanan Süreli Rapor ve İstatistikler

Sıra No	Kurumsal Rapor/Yayın/İstatistik Adı	Kapsadığı Periyot	Hazırlayan Birim
1	Piyasaya Verilen Madeni Ufaklık Para Miktarı	Aylık/Adet	DARPHANE
2	Cumhuriyet Altını Talep Miktarı	Aylık/Adet	DARPHANE
3	Pasaport Üretim Miktarı	Aylık/Adet	DARPHANE
4	Değerli Kâğıt Üretim Miktarı	Aylık/Adet	DARPHANE
5	Yurtdışı Çıkış Harç Pulu ve Vize Pulu Üretim Miktarı	Aylık/Adet	DARPHANE
6	Mühür ve Damga Üretimi Miktarı	Aylık/Adet	DARPHANE
7	Satıştan Kalkan Hatıra Paralar	Satıştan Kaldırıldığı Bilgisi	DARPHANE
8	Satışa Sunulan Hatıra Paralar	Satışa Sunulduğu Bilgisi	DARPHANE
9	Yıllık Faaliyet Raporu	Yıllık	DARPHANE
10	Devlet Destekleri Bilgi Sistemine (DDBS) Veri Aktaracak Kurum Ve Kuruluşlar İle Uygulamalarına Esas Teşkil Eden Mevzuat Listesi	3 Aylık	DDGM
11	Aylık Ekonomik Göstergeler	Aylık	EKA
12	Hazine İstatistik Yıllığı	Yıllık	EKA
13	Ekonomi Sunumu (Türkçe-İngilizce)	Haftalık	EKA
14	Piyasa Analizi Raporu	Yıllık	SGM
15	HAYMER Faaliyet Raporu	Aylık	SGM
16	SAGMER Faaliyet Raporu	Aylık	SGM
17	Bireysel Emeklilik Sistemi Yıllık Gelişim Raporu	Yıllık	SGM
18	DASK Faaliyet Raporu	Yıllık	SGM
19	TARSİM Faaliyet Raporu	Yıllık	SGM
20	Sigortacılık ve Bireysel Emeklilik Faaliyetleri Hakkında Rapor (2016)	Yıllık	SDK
21	İç Borçlanma İstatistikleri (Vade, Faiz, İç Borç Çevirme Oranı)	Aylık	KAF
22	Hazine Alacak Verileri	Aylık	KAF
23	Hazine Garantilerine İlişkin Veriler	Aylık/Çeyreklik	KAF
24	Genel Bütçe Finansman Verileri	Aylık	KAF
25	Merkezi Yönetim Bütçesi Finansman Verileri	Aylık	KAF
26	Merkezi Yönetim Bütçesi Program Tanımlı Faiz Dışı Dengesi	Aylık	KAF
27	Merkezi Yönetim Dış Borçlanma İstatistikleri	Aylık (Tahvil İhracı ve Kredi Anlaşmaları Sonrası)	KAF
28	Merkezi Yönetim İç ve Dış Borç Ödemeleri	Aylık, Yıllık	KAF
29	Merkezi Yönetim Borç Stoku İstatistikleri	Aylık	KAF
30	Merkezi Yönetim İç Borç Stoku DİBS Listesi	Haftalık	KAF
31	AB Tanımlı Genel Yönetim Borç Stoku İstatistikleri	Çeyreklik	KAF
32	Kamu Net Borç Stoku İstatistikleri	Çeyreklik	KAF
33	Türkiye Brüt ve Net Dış Borç Stoku İstatistikleri	Çeyreklik	KAF
34	Aylık Kamu Borç Yönetimi Raporu	Aylık	KAF
35	Yıllık Kamu Borç Yönetimi Raporu	Yıllık	KAF
36	Hazine Nakit Dengesi Gerçekleşmeleri	Aylık	KAF
37	Kamu Haznedarlığı Genel Tebliği Kapsamındaki Kurumların Mevduat ve Menkul Kıymet İstatistikleri	Aylık	KAF

Tablo 18 (Devam)

Sıra No	Kurumsal Rapor/Yayın/İstatistik Adı	Kapsadığı Periyot	Hazırlayan Birim
38	2016 Yılı Kamu İşletmeleri Raporu	Yıllık	KSKİ
39	2016 Yılı Belediye Şirketleri Raporu	Yıllık	KSKİ
40	KİT'lerin Görev Zararları Bilgileri	Çeyreklik veriler	KSKİ
41	KİT'ler, Kamu Sermayeli Bankalar ve GSM Şirketlerinden Elde Edilen Çeşitli Vergi Dışı Gelirler	Çeyreklik veriler	KSKİ
42	KİT'ler ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Konsolide Bilançosu	Yıllık	KSKİ
43	KİT'ler ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Konsolide Gelir Tablosu	Yıllık	KSKİ
44	KİT'ler ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Konsolide Borçlanma Gereği ve Finansmanı	Yıllık	KSKİ
45	KİT'ler ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Konsolide Katma Değer Tablosu	Yıllık	KSKİ
46	KİT'ler ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Konsolide İstihdam Maliyetleri	Yıllık	KSKİ
47	KİT'ler ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Konsolide İstihdam Sayıları	Çeyreklik veriler	KSKİ
48	KİT'ler ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Konsolide Borç Durumu	Çeyreklik veriler	KSKİ
49	Bireysel Katılım Sermayesi Sistemi (BKS) İlerleme Raporu	3 Aylık	MSK
50	Yetkili Müesseseler Faaliyet Raporu	Yıllık	MSK
51	Hazine Destekli Kredi Kefalet Sistemi İstatistikleri	3 Aylık	MSK
52	Hazine Müsteşarlığı 2016 Yılı Faaliyet Raporu	Yıllık	SGDB
53	Hazine Müsteşarlığı 2017 Yılı Performans Programı	Yıllık	SGDB
54	Hazine Müsteşarlığı 2017 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu	Yıllık	SGDB
55	Hazine Müsteşarlığı 2017 Yılı Bütçesi	Yıllık	SGDB
56	Hazine Müsteşarlığı 2016 Yılı Kesin Hesabı	Yıllık	SGDB
57	Hazine Müsteşarlığı 2016 Yılı Taşınır Kesin Hesabı	Yıllık	SGDB
58	Hazine Müsteşarlığı 2016 Yılı Yatırım Programı İzleme ve Değerlendirme Raporu	Yıllık	SGDB

3.2.4. Performans Sonuçları ve Değerlendirilmesi

Hazine Müsteşarlığı 2017 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, 2016 ve 2017 yılları gerçekleşme değerleri ile 2017 yılı hedeflerine ilişkin ölçümün mümkün olmadığı durumlar (..) ile gösterilmiştir.

Tablo 19: “Kamu Mali Varlık ve Yükümlülüklerini Etkin Biçimde Yönetmek” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu

Hedef 1.1	Borçlanmanın ve Kamu Borç Stokunun Yapısının İyileştirilmesine Devam Edilmesi			
Performans Hedefi 1.1.1	Kamu Borcunun Borç ve Risk Yönetimi Komitesi (BRK) Tarafından Belirlenen Kriterlere Uygun Olarak Yönetilmesi			
Hedef Açıklaması	Kamu borcunun maruz kaldığı risklerin minimize edilmesi borçlanmanın ve kamu borç stokunun yapısının iyileştirilmesine bağlıdır. Söz konusu iyileşme oranında kamu maliyesi dışsal şoklar karşısında daha güçlü hale gelmektedir. Bu çerçevede, Borç ve Risk Yönetimi Komitesi makroekonomik dengeleri ve piyasa koşullarını gözeterek maliyet ve risk unsurlarını azaltmaya yönelik kriterler belirlemektedir. Dolayısıyla, söz konusu kriterlerin sağlanması, belirlenen hedefler doğrultusunda hareket edildiğini göstermektedir.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
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. Stratejik ölçüt gerçeklemleri hesaplarına konu olan veriler Kamu Finansmanı Genel Müdürlüğü bünyesinde üretilmekte ve ilgili dairelerden e-posta yoluyla temin edilmektedir.				
Sapmanın Nedeni	2017 yılı için hedeflenen gösterge değerine ulaşılmıştır.			
Hedef 1.2	Finansman Araçlarının Çeşitlendirilmesi ve Yatırımcı Tabanının Genişletilmesi			
Performans Hedefi 1.2.1	Yeni Enstrümanlar Aracılığıyla Finansman Sağlanması			
Hedef Açıklaması	Hazine Finansman Programı çerçevesinde ihtiyaç duyulan finansmanın bir bölümü, Devlet iç borçlanma senedi ve kira sertifikası ihracı ile karşılanmakta olup hali hazırda ihraç edilen senetlere yurtiçi ve yurtdışı yerleşikler yatırım yapmaktadır. Söz konusu yatırımcılar içerisinde yer alan tüzel ve gerçek kişilerin, yatırım güdülerini birbirinden farklılık arz etmekte olup bu kapsamda, söz konusu yatırımcılara hitap eden finansman araçlarının çeşitlendirilerek yatırımcı tabanının geliştirilmesi, Hazine borçlanma stratejisi açısından önem arz etmektedir. Bu çerçevede, farklı yatırımcı gruplarına ulaşarak sağlıklı bir finansman tabanı oluşturulması hedefine yönelik, yatırımcı talepleri ve piyasa koşullarına bağlı olarak mevcut senetlerin farklı vadelerde ihraç edilmesi ve/veya yeni enstrümanların geliştirilmesine ilişkin çalışmalar yürütülmektedir.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Yeni enstrümanlar aracılığıyla iç ve dış finansman sağlanması	1	1	1
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. 2017 yılında söz konusu tanım çerçevesinde yeni bir enstrüman aracılığıyla iç ve dış finansman sağlanması “1”, sağlanamaması ise “0” olarak gösterilecektir. 2017 yılında yastık altındaki altınların ekonomiye kazandırılması amacıyla yurt içi piyasada “altın tahvili” ve “altına dayalı kira sertifikası” adıyla iki yeni enstrüman ihraç edilmiştir. 2017 yılında yurt dışı borçlanma işlemlerinde yatırımcı tabanının genişletilmesi amacıyla, Japon Yeni piyasasında Japonya Uluslararası İşbirliği Bankası (JBIC) garantisi olmaksızın tamamen garantisiz bir tahvil ihracı gerçekleştirilmiştir. Söz konusu ihraç, Japon Yeni piyasasında 2000 yılından bu yana, 2013 yılında doğrudan satış yöntemiyle gerçekleştirilen tahvil ihracı haricinde, JBIC garantisi olmaksızın gerçekleştirilen ilk tahvil ihracı olma özelliğini taşımaktadır.				
Sapmanın Nedeni	2017 yılı için hedeflenen gösterge değerine ulaşılmıştır.			

Tablo 19 (Devam)

Hedef 1.2	Finansman Araçlarının Çeşitlendirilmesi ve Yatırımcı Tabanının Genişletilmesi			
Performans Hedefi 1.2.2	Yurtdışından Sağlanan Finansmanda Piyasa ve Enstrüman Çeşitliliğinin Artırılması (DEİ)			
Hedef Açıklaması	Enstrüman çeşitliliğinin artırılması ile ülkemizin tek bir piyasaya bağlı olmadan farklı para birimlerinden farklı piyasalarda alternatif finansman kaynaklarına erişim sağlaması hedeflenmektedir. Böylece maliyet açısından daha avantajlı olan piyasalardan borçlanma stratejisi çerçevesinde kaynak elde edilebilecektir. Potansiyel maliyet avantajının yanı sıra, yatırımcı tabanının genişletilmesi de borçlanma stratejisinin etkinliğinin artırılması açısından önem arz etmektedir. Bu sebeple her yıl gerçekleştirilen ihraçlarla yeni yatırımcılara ulaşılması hedeflenmektedir.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	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.				
Sapmanın Nedeni	2017 yılı için hedeflenen gösterge değerine ulaşılmıştır.			
2	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.				
Sapmanın Nedeni	2017 yılı için hedeflenen gösterge değerine ulaşılmıştır.			

Hedef 1.3	Nakit Yönetimine İlişkin Gelir ve Gider Tahminlerinin İyileştirilmesi			
Performans Hedefi 1.3.1	Gelir ve Gider Tahmin Kapasitesinin Geliştirilerek Nakit Yönetimi Performansının Artırılması			
Hedef Açıklaması	Gelir ve gider tahminlerinin gerçekleştirmelere olabildiğince yakın olması nakit yönetiminde etkinliğin artırılması açısından önem arz etmektedir. Böylece gerçekleştirmeden sapmaların minimize edilmesi amaçlanmaktadır. Gelirlerin daha dışsal bir veri olması ve bazı kaymaların yaşanabilmesi, tahmin konusunda giderlere nazaran daha büyük sapma oranı belirlenmesine neden olmuştur. Giderlerde ise Nakit Yönetimi kapsamında karar verme alanının daha geniş olması nedeniyle performans kriteri olarak belirlenen sapma oranı daha düşük belirlenmiştir.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Gelir ve harcamalara ilişkin program ve gerçekleşme arasındaki sapma			
a	Gelir Sapması	4,18	5	7,89
b	Harcama Sapması	3,24	4	3,16
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. Göstergelerin hesaplanma şekli; gerçekleşme farklarının mutlak değerleri alınarak hesaplanan yüzdesel sapmaların ortalamasıdır.				
Sapmanın Nedeni	Büyüme, kur ve yapılandırma etkisiyle yılın ikinci yarısında gelir artışları yılın ilk yarısına göre oldukça yüksek düzeyde gerçekleşmiştir. Bu söz konusu gelirlerin doğru şekilde tahmin edilmesini güçleştirmiş ve gerçekleşme ve tahminler arasında önemli farkların oluşmasına neden olmuştur.			

Tablo 19 (Devam)

Hedef 1.4	Hazine Garantili Krediler ve İkrazen Kullandırılan Dış Krediler ile Diğer İşlemlerden Kaynaklanan Kredi Riskinin Azaltılması			
Performans Hedefi 1.4.1	Kredi Derecelendirme Modelinin Geliştirilmesi			
Hedef Açıklaması	Kredi Derecelendirme Modelinin geliştirilmesi ile Müsteşarlığımız tarafından sağlanan garantilerden ve ikrazen kullandırılan kredilerden kaynaklanan koşullu yükümlülükler ile bu yükümlülüklerden doğan alacakların daha etkin ve kapsamlı şekilde analiz edilebilmesi amaçlanmaktadır. Kredi notu düşük olan (D-E-F) kuruluşların stok içindeki payı dikkate alınarak belirlenen performans hedefi ile yükümlülük doğurma riski yüksek olan kuruluşların payının azaltılmasını amaçlamaktadır.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Hazine garantili borç stoku ve vadesi gelmemiş dış borç ikraz stokunun toplamı içerisinde kredi notu düşük olan (D-E-F) kuruluşların payı	3,4	0-10	5*
Hazine garantili borç stoku ve vadesi gelmemiş dış borç ikraz stokunun toplamı içerisinde kredi notu düşük olan (D-E-F) kuruluşların payını ifade etmektedir. (*)Hazine garantili dış borç stoku verisinin çeyrekler halinde 3 aylık gecikmeli açıklanması ve 2017 4. çeyrek verisinin henüz yayımlanmamış olması sebebiyle, "Hazine garantili borç stoku ve vadesi gelmemiş dış borç ikraz stokunun toplamı içerisinde kredi notu düşük olan (D-E-F) kuruluşların payı" göstergesi kapsamında ilk 9 aylık gerçekleşme bilgisine yer verilmiştir.				
Sapmanın Nedeni	2017 yılı için hedeflenen gösterge değerine ulaşmıştır.			

Hedef 1.4	Hazine Garantili Krediler ve İkrazen Kullandırılan Dış Krediler ile Diğer İşlemlerden Kaynaklanan Kredi Riskinin Azaltılması			
Performans Hedefi 1.4.2	Koşullu Yükümlülüklerin İzlenmesi ve Yönetilmesinde Etkinliğin Sağlanması			
Hedef Açıklaması	Hazine garantileri kapsamında, lehtar kuruluşların taahhüt ettikleri yükümlülükleri tam ve zamanında yerine getirememesi halinde Hazine Müsteşarlığı beklenmedik ödemelerle karşı karşıya kalabilmekte, söz konusu ödemeler ilave nakit ihtiyacı yaratmakta ve bu durum borçlanma üzerinde olumsuz etki oluşturabilmektedir. Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası nezdinde Müsteşarlığa ait olan Risk Hesabı, Hazine garantileri kapsamında Müsteşarlık tarafından ödenen bütün tutarlar ile risk yönetimi kapsamında önceden öngörülmesi mümkün bulunmayan ödemeleri karşılamak üzere oluşturulmuştur. Bütçe ödenekleri dışında Risk Hesabının giderlerini karşılama yeterliliğinin performans hedefi belirlenmesi ile Hazine garantilerinden kaynaklanan koşullu yükümlülüklerin daha etkin ve kapsamlı şekilde analiz edilebilmesi amaçlanmaktadır.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	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. Göstergenin hesaplanmasında Hazine Müsteşarlığı Bilgi Sistemlerinden elde edilen veriler kullanılmaktadır.				
Sapmanın Nedeni	2017 yılı için hedeflenen gösterge değerine ulaşmıştır.			

Tablo 19 (Devam)

Hedef 1.5	KİT'lerin Uluslararası Kurumsal Yönetim İlkeleri ile Uyumlu Bir Çerçeve Faaliyet Göstermelerinin Sağlanması			
Performans Hedefi 1.5.1	Uluslararası Kurumsal Yönetim İlkeleri Çerçevesinde Kamu Pay Sahipliğine İlişkin Genel Çerçevenin Belirlenmesi			
Hedef Açıklaması	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.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
a	Pay sahipliği politika belgesinin hazırlanarak ilgili kurumların görüşüne sunulması	(..)	(..)	(..)
b	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.				
Sapmanın Nedeni	Söz konusu belge 2015 yılı içerisinde ilgili kurumların görüşüne sunulmuş, 2016 yılı içerisinde tamamlanmış ve 2016 yılı Aralık ayında da Yüksek Planlama Kuruluna sevk edilmiştir. Bu çerçevede, göstergenin birinci bölümünü oluşturan "Pay sahipliği politika belgesinin hazırlanarak ilgili kurumların görüşüne sunulması" kısmı gerçekleştirilmiştir. Politika belgesinin yayımlanmasına ilişkin süreç devam etmektedir.			
Hedef 1.5	KİT'lerin Uluslararası Kurumsal Yönetim İlkeleri ile Uyumlu Bir Çerçeve Faaliyet Göstermelerinin Sağlanması			
Performans Hedefi 1.5.2	KİT'ler Tarafından İç Kontrol Sistemi Kurulmasına Yönelik Gerekli Hazırlıkların Yapılması			
Hedef Açıklaması	İç kontrol sisteminin tesis edilmesine ilişkin eylem planı hazırlanması, kamu iktisadi teşebbüslerinin kurumsal yönetim ilkeleri ile uyumlu bir şekilde faaliyet göstermelerine zemin hazırlayacaktır.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	İç kontrol sistemi tesis edilmesine yönelik eylem planı hazırlayan KİT sayısı	(..)	(..)	(..)
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. Bu performans hedefine ilişkin gösterge değerine 2014 yılı sonunda ulaşılmış olup gösterge ve gerçekleşme değerlerine bilgilendirme amaçlı yer verilmiştir.				

Tablo 19 (Devam)

No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
2	İç kontrol sistemi tesis eden KİT sayısı	8	10	7
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 yılında başlanmıştır. Diğer yandan, Özelleştirme Yüksek Kurulunun, 25.04.2017 tarihli ve 2017/12 sayılı Kararı ile Türkiye Elektrik Dağıtım A.Ş. 17.04.2017 tarihli ve 2017/11 sayılı Kararı ile de Türkiye Elektromekanik Sanayi A.Ş. özelleştirme kapsam ve programından çıkartılarak eski statülerine iade edilmiştir. Dolayısıyla söz konusu performans göstergesine ilişkin çalışma, 19 kuruluş üzerinden yapılmıştır.				
Sapmanın Nedeni	Planlama döneminin başlangıcından itibaren Müsteşarlığımızca KİT'lerde iç kontrol sisteminin kurulması için muhtelif eğitimler düzenlenmiş ve çalıştaylar yapılmıştır. Bu kapsamda bazı KİT'lerde iç kontrol sistemi kurulmuştur. İç kontrol sistemi, her bir işletmenin her bir iş birimini kapsayacak şekilde detaylı çalışma gerektirdiğinden bazı KİT'lerde sistem tesis etme süreci devam etmektedir. Müsteşarlığımızca iç kontrol sürecinin kurulmasına ilişkin süreçlerin hızlandırılması ve tamamlanabilmesi amacıyla teşebbüslerden düzenli olarak eylem planları talep edilmekte ve teşebbüs yönetimleriyle iletişim sağlanmaktadır.			
Hedef 1.5	KİT'lerin Uluslararası Kurumsal Yönetim İlkeleri ile Uyumlu Bir Çerçevede Faaliyet Göstermelerinin Sağlanması			
Performans Hedefi 1.5.3	KİT'ler Tarafından Bağımsız Denetime İlişkin Gerekli Alt Yapının Oluşturulmasını Teminen Hazırlıkların Tamamlanması			
Hedef Açıklaması	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 oluşturması amaçlanmaktadır.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Türkiye Muhasebe Standartları ile uyumlu finansal raporlama yapma hususunda gerekli kurumsal altyapıyı oluşturan KİT sayısı	(..)	(..)	(..)
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. *24.06.2015 tarihli ve 29396 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan 15.06.2015 tarihli ve 2015/55 sayılı Özelleştirme Yüksek Kurulu Kararı doğrultusunda TEMSAN özelleştirme kapsam ve programına alınmıştır. Bu çerçevede, 2015 yılı Performans Programında KİT sayısı 18 olarak yer alırken, söz konusu rakam 2016 yılı Performans Programı Teklifinde 17 olarak revize edilmiştir. Bu performans hedefine ilişkin gösterge değerine 2015 yılı sonunda ulaşıldığından söz konusu performans hedefi için program döneminde faaliyet tanımlanmamıştır. Gösterge ve gerçekleşme değerlerine bilgilendirme amaçlı yer verilmiştir.				
Hedef 1.6	Avrupa Birliği Katılım Öncesi Mali İşbirliği Kapsamında Sağlanan Fonların Etkin Kullanımının Sağlanması			
Performans Hedefi 1.6.1	Avrupa Birliği Katılım Öncesi Mali İşbirliği Kapsamında Sağlanan Fonlara İlişkin Akreditasyon, Mali Yönetim ve Gözetim Faaliyetlerinin Yerine Getirilmesi			
Hedef Açıklaması	AB tarafından ülkemize tahsis edilen fon tutarlarının sözleşmeye bağlanması ve harcanması amacıyla program otoritelerince oluşturulan fon kullanım taleplerinin mali yönetimi çerçevesinde; gerçekleşen fon kullanım oranının takip edilmesi, fonlama gereken durumlarda köprü finansman sağlanması ve bu bağlamda fon kullanım oranının artırılması amaçlanmaktadır. Bunun yanında; etkin bir kurumsal yapının oluşturulması ve devamlılığının sağlanması, Denetim raporlarının takibi, sistemdeki değişikliklerin takip edilmesi, gerçekleştirilen işlemlerin yasalılığı ve uygunluğu gibi amaçlarla süpervizyon (izleme) faaliyetleri gerçekleştirilmektedir.			

Tablo 19 (Devam)

No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Türkiye'nin fon kullanım oranı	90	≥ 86	90
Gösterge hesaplama yöntemi, [1- (Kullanılmayan Kümülatif Fon tutarı/Toplam AB Tahsisat Tutarı)]'dir.				
Sapmanın Nedeni		2017 yılı için hedeflenen gösterge değerine ulaşılmıştır.		
2	Düzenlenen IPA Koordinasyon Toplantı Sayısı	0	1	1
Instrument for Pre-Accession Assistance (IPA) Koordinasyon Toplantıları, AB mali yardımları kapsamında faaliyet gösteren sorumlu kurum/kuruluşların bir araya gelerek sorunlarını hızlı bir şekilde çözebilmesi amacıyla düzenlenir. Yılda 3 kez yapılması planlanmaktadır.				
Sapmanın Nedeni		2017 yılı için hedeflenen gösterge değerine ulaşılmıştır.		
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.				
Sapmanın Nedeni		2017 yılı için hedeflenen gösterge değerine ulaşılmıştır.		
Performans Hedefi 1.6.2		Avrupa Birliği Katılım Öncesi Mali İşbirliği Kapsamında IPA II Döneminde Akreditasyonun Alınması		
Hedef Açıklaması		EBIT süreci çerçevesinde komisyona başvuru yapılmakta, gelen denetçilerin talepleri doğrultusunda toplantılar düzenlenmekte ve Finansman Anlaşmasına konu edilen bulguların takibi gerçekleştirilmektedir.		
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	AB fonları ile finanse edilmiş projelerin yerinde ve masa başı kontrollerinin gerçekleştirilmesi	94	102	70
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		AB tarafından ülkemize sağlanan fonların amacına uygun olarak kullanılıp kullanılmadığı masa başı ve yerinde yapılan kontroller ile test edilmektedir. Bu çerçevede 2016 yılında sağlanan uzman desteği ile birlikte 94 adet masa başı ve yerinde kontrol faaliyeti gerçekleştirilmiş ve edinilen tecrübeyle 2017 yılında önceki yıla oranla %10 bir artış öngörülerek yapılacak faaliyet 102 olarak belirlenmiştir. Komisyon tarafından yaşanan gecikmeler ve bazı bakanlıkların Komisyon tarafından istenilen yapıyı zamanında sağlayamaması nedenleriyle yetki devri Mayıs 2017'de alınmıştır. Bu nedenle, 2017 yılında çok az sayıda proje uygulamaya girmiştir. Netice itibariyle uygulama sayısı az olan projelerin masa başı yerinde kontrolleri 70 adet olmuştur.		
2	IPA II dönemi kapsamında akreditasyonun alınması	3	0	3
IPA II dönemi kapsamında, program otoritelerinin akreditasyonunun (yetkilendirme) alınmasına yönelik işlemler gerçekleştirilecektir.				
Sapmanın Nedeni		2017 yılı için hedeflenen gösterge değerine ulaşılmıştır.		

Tablo 19 (Devam)

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			
Performans Hedefi 1.7.1	Üretim, Dağıtım ve Satış Etkinliğinin Arttırılması			
Hedef Açıklaması	Madeni Ufaklık Para, hatıra para, Cumhuriyet altını ve değerli kağıt, taleplerinin karşılanması hususunda herhangi bir gecikme veya aksamaya meydan vermeyecek şekilde gerçekleştirilmesinin sağlanması, kamu dışına satılan ürünlerden elde edilen yıllık gelirin bir önceki yıla göre tutar olarak arttırılması hedeflenmektedir.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Dönemsel olarak üretim kapasitesini aşmayan siparişlerin zamanında karşılanma oranı	0	1	0
Sipariş miktarının Kurumun üretim kapasitesi içerisinde olması koşulu ile %100 oranında karşılanması "1" karşılanamaması durumu ise "0" olarak gösterilecektir.				
Sapmanın Nedeni	Darphane Dairesi Başkanlığınca yapılan üretimler zamanında karşılanmış olup, herhangi bir sapma olmamıştır. Damga Matbaası Dairesi Başkanlığının siparişlerinin biri haricinde tamamı karşılanmıştır. Birinde ise ihalenin iptal edilmesi ve yeniden ihale yapılması nedeniyle kısa süre gecikme yaşanmıştır.			
2	Kamu dışına yapılan satışların (cumhuriyet ve darphane altını hariç) tutar olarak bir önceki yıla göre değişim oranı	%7	%5	%81,73
Kamu dışına satılan ürünlerden elde edilen yıllık gelirin bir önceki yıla göre tutar olarak arttırılmasının sağlanması hedeflenmektedir.2017 yılında üretim miktarı 2016 yılına göre % 13,83 oranında düşüş göstermiş, ancak satış tutarı 2016 yılına göre % 81,73 oranında artmıştır. Bunun nedeni, 2017 yılında satılan ürünlerin sayısının az olmasına rağmen bu ürünlerin metal değerinin yüksek olmasıdır.				
Sapmanın Nedeni	2017 yılı için hedeflenen gösterge değerine ulaşılmıştır.			

Tablo 20: "Ülkemizin Uluslararası Ekonomik ve Finansal Sistemdeki Etkinliğini Artırmak" Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu

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			
Performans Hedefi 2.1.1	Ülkemizin Uluslararası Ekonomik Platformlarda Etkinliğinin Artırılması			
Hedef Açıklaması	Ülkemizin uluslararası kuruluş ve platformlarda daha etkili bir şekilde temsil edilebilmesi için bu kuruluşların karar organlarına daha güçlü bir katılım sağlanması ile kuruluşların sağladığı imkân ve hizmetlere erişimin güçlendirilmesine yönelik faaliyetler değerlendirilmektedir.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Uluslararası ekonomik ve finansal kuruluşlarla düzenlenen ortak tecrübe paylaşım programı sayısı	0	1	0
Uluslararası Ekonomik ve Finansal Kuruluşlarla düzenlenen ortak tecrübe paylaşım programı sayısının artırılması amaçlanmaktadır. "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	Tecrübe paylaşım programları, uluslararası muhataplarımızın talepleri doğrultusunda gerçekleştirilmektedir. 2017 yılında muhataplarımızdan bu yönde bir talep gelmediğinden, herhangi bir program düzenlenmemiştir.			

Tablo 20 (Devam)

2	Ülkemizde düzenlenen G-20 etkinlik sayısı	1	0	0
2015 G-20 Dönem Başkanlığımız kapsamında ülkemizde birçok toplantı düzenlenmiştir. Ancak 2016 yılı sonu itibarıyla ülkemiz G-20 çalışmalarına yön veren ve geçmiş, mevcut ve sonraki G-20 Dönem Başkanlarından oluşan Troyka(üçlü yapı)'dan ayrılmıştır. Ülkemiz, tamamlanmış 2017 yılı Almanya Dönem Başkanlığı kapsamında platformun faaliyetlerine güçlü bir biçimde katılım sağlamış ve hâlihazırda devam eden Arjantin Dönem Başkanlıkları kapsamında da aynı şekilde katılım sağlanmaya devam etmektedir.				
Sapmanın Nedeni	2017 yılı için hedeflenen gösterge değerine ulaşılmıştır.			

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			
Performans Hedefi 2.1.2	Üyesi Olduğumuz Çok Taraflı ve Bölgesel Kalkınma Bankalarının Türk Firmaları Tarafından Bilinirliklerinin Artırılması			
Hedef Açıklaması	Ülkemizin üyesi olduğu Çok Taraflı Kalkınma Bankalarının finansman imkânlarından azami düzeyde istifade etmesi ve ülkemizin hissedarı olduğu bu kuruluşların kaynaklarının etkin bir şekilde kullanımının tesis edilmesi amaçlanmaktadır. Bu kapsamda anılan performans göstergesi ile ülkemizin anılan kuruluşların kredi faaliyetleri içindeki payı değerlendirilmektedir.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			<i>Hedef</i>	<i>Gerçekleşme</i>
1	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	0
“1” Anılan payın artış göstermesi, “0” Payın artış göstermemesi durumu ifade etmektedir.				
Sapma Nedeni	Çok Taraflı Kalkınma Bankalarının gündemleri yakından takip edilmiş ve Bankaların ilgili birimleri ile ülkemiz projelerine ilişkin görüşmeler yapılmıştır. Anılan Bankaların ülkelerin kredi limitleri bu kuruluşların Yönetimleri tarafından belirlenmektedir. Ülkemiz Bankaların finansman imkânlarından 2017 yılında da önemli ölçüde istifade etmiş ve banka portföyleri içinde yüksek paylara ulaşmıştır. Bu artışa rağmen ülkemizin kullandığı finansman miktarının Bankaların toplam portföyleri içindeki oranı bir önceki yıla kıyasla aynı düzeylerde seyretmiştir.			

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			
Performans Hedefi 2.2.1	Ülkemizce Sağlanan Kalkınma Yardımlarına İlişkin Altyapının Geliştirilmesi			
Hedef Açıklaması	Ülkemiz kaynaklarınca çeşitli kamu kurumları tarafından sağlanan dış kalkınma yardımları faaliyetlerinin dış politikamızla uyumlu, planlı, daha etkin, daha öngörülebilir ve sonuç odaklı yönetilebilmesini teminen ilgili paydaş kurumlarca eşgüdüm halinde yapılacak çalışmaları işaret etmektedir.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			<i>Hedef</i>	<i>Gerçekleşme</i>
1	Kalkınma yardım taleplerinin değerlendirilmesiyle ilgili mekanizmanın tanımlanması ve işler hale getirilmesi	0	1	0
“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 imkânların da araç olarak kullanıldığı dış yardım faaliyetlerine ilişkin "Dış Yardım Kanunu ile Kalkınma İşbirliği Temel Politika ve Strateji Belgesi" taslak çalışmaları Başbakanlık öncülüğünde Dışişleri Bakanlığı, Kalkınma Bakanlığı, TİKA Başkanlığı, AFAD Başkanlığı ve Müsteşarlığımızın katılımları ile yürütülmüştür. Çalışmalara devam edilecektir.			

Tablo 21: “Sigortacılık Sektörünün ve Özel Emeklilik Sisteminin Gelişimini Hızlandırmak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu

Hedef 3.1	Sigortalılık Oranlarının Artırılması ve Sigortacılık ve Özel Emeklilik Ürünlerinin Yaygınlaştırılması			
Performans Hedefi 3.1.1	Bireysel Emekliliğin Yaygınlaştırılması			
Hedef Açıklaması	Bireysel emekliliğin yaygınlaştırılması sayesinde, hem ülkemizin ihtiyaç duyduğu tasarrufların artırılması ile cari açığın kapatılmasına ciddi katkı sağlanacak, hem de vatandaşlarımızın emeklilik dönemindeki refah seviyesi yükseltilmiş olacaktır.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	BES katılımcı sayısı	6,6 Milyon	7 Milyon	6,9 Milyon
Bireysel Emeklilik Sistemi (BES) katılımcı sayısının yapılacak mevzuat düzenlemeleri ile yıllar itibarıyla artırılması hedeflenmektedir.				
Sapmanın Nedeni	2017 yılında ilk defa sunulan Otomatik Katılım Sistemi ile 3,4 milyon çalışan bireysel emeklilik sistemine girmiş olup, hedeflenen katılımcı sayısının çok üzerinde bir gerçekleşmeye ulaşılmıştır. Gönüllü bireysel emeklilik sistemi katılımcıları ile otomatik katılım sistemindeki katılımcıların toplamı 10,3 milyon kişiye ulaşmıştır. Gönüllü bireysel emeklilik sistemindeki katılımcı sayısındaki küçük sapma, emeklilik şirketlerinin pazarlama stratejisini 2017 yılında daha çok otomatik katılım sistemi üzerine kurmasından kaynaklanmaktadır.			
Hedef 3.1	Sigortalılık Oranlarının Artırılması ve Sigortacılık ve Özel Emeklilik Ürünlerinin Yaygınlaştırılması			
Performans Hedefi 3.1.2	Özel Sağlık Sigortalı Sayısının Artırılması			
Hedef Açıklaması	Özel sağlık sigortası yaptıran kişi sayısının yapılacak mevzuat düzenlemeleri ile yıllar itibarıyla artırılması hedeflenmektedir.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Özel sağlık sigortalarına tabi sigortalı sayısı	4,4 Milyon	4,8 Milyon	5,4 Milyon
Özel sağlık sigortası yaptıran kişi sayısının yıllar itibarıyla artırılması hedeflenmektedir. TSB sağlık sigortalı adeti istatistiği kullanılmaktadır. Anılan istatistik www.tsb.org.tr adresinde yayımlanmaktadır.				
Sapmanın Nedeni	2017 yılı için hedeflenen gösterge değerine ulaşılmıştır.			
Performans Hedefi 3.1.3	Sigortacılık Bilincinin Artırılması			
Hedef Açıklaması	Sigortacılık bilincinin artırılması sayesinde, sigorta prim üretiminin GSYH'deki payının artırılması hedeflenmektedir. Bu sayede, yaşanabilecek risklerin güvence altına alınarak finansal açıdan istikrarlı bir ortamın yaratılması amaçlanmaktadır. Bu kapsamda; Sigortacılık Bilinçlendirme ve Tanıtım Stratejisine ilişkin olarak eylem planının sürekli güncellenmesi ve geliştirilmesinin önemli olduğu düşünülmektedir.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	“Yıllık sigorta prim toplamı /GSYH” Oranı	1,62	1,7	1,58*
Yıllık prim üretiminin GSYH'deki payının yıllar itibarıyla artırılması hedeflenmektedir.				
Sapmanın Nedeni	2017 yılı üçüncü çeyrek rakamlarıyla hesaplanmış olup 2017 yılsonu GSYH verilerinin açıklanmasını müteakiben tekrar hesaplanacaktır.			

Tablo 21 (Devam)

Hedef 3.2	Gözetim ve Denetim Sisteminin Güçlendirilmesi			
Performans Hedefi 3.2.1	Temel Sigortacılık İlkelerine Uyum Düzeyinin Artırılması (SGM, SDK)			
Hedef Açıklaması	Sigortacılık alanında uluslararası standart olarak, ülkelerin denetim otoriteleri tarafından kurulmuş olan Uluslararası Sigorta Denetçileri Birliği (IAIS) tarafından yayımlanan Temel Sigortacılık İlkeleri (Insurance Core Principles – ICP) esas alınmaktadır. Bir ülkenin sigortacılıkla ilgili düzenlemelerinin uluslararası standartlara uyumlu olması, o ülkedeki sigortacılık sektörünün adil, şeffaf ve öngörülebilir kurallar çerçevesinde işlediğini ve yönetildiğini göstermektedir. Ayrıca, uluslararası sermayenin sigortacılık sektörüne yatırım yapması açısından uluslararası standartlara uyum büyük önem arz etmektedir. Bu standartlara uyum düzeyi IMF ve Dünya Bankası tarafından belirli aralıklarla gerçekleştirilen Finansal Sektör Değerlendirme Programı (FSAP) kapsamında değerlendirilmekte olup, hazırlanan rapor uluslararası aktörlere açıklanmaktadır. Bu nedenle, Müsteşarlığımız 2014-2018 yılları arası Stratejik Planı kapsamında sigortacılıkla ilgili amaçlarının gerçekleştirilmesinde temel performans hedefi olarak IAIS tarafından yayımlanan ICP'lere uyum düzeyini belirlemiş ve Plan dönemi boyunca uyum düzeyini artırmayı hedeflemiştir.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Güncellenmiş Uluslararası Sigorta Denetçileri Birliği (IAIS) İlkelerine (ICP) uyum düzeyi*	Büyük ölçüde uyumlu	Büyük ölçüde uyumlu	Büyük ölçüde uyumlu
Uyum Düzeyi Belirleme Yöntemi: İlkelerin uyum düzeylerinin (Tam veya Büyük Ölçüde Uyumlu) dikkate alınması Sigortacılık alanında uluslararası standartlar olarak kabul edilen ve Uluslararası Sigorta Denetçileri Birliği (IAIS) tarafından yayımlanan Temel Sigortacılık İlkelerine uyum sağlamak üzere mevzuat ve teknik altyapı çalışmalarına devam edilerek gözetim ve denetim uygulamalarının İkelere paralellliğini sağlayarak uyum düzeyinin yıllar itibarıyla artırılması hedeflenmektedir. IAIS tarafından yayımlanan ilkeler alt prensiplerden oluşmaktadır. Bir ilkeye uyum düzeyi, alt prensipler bazında uyuma ilişkin değerlendirme sonuçlarına göre belirlenmektedir. Bir ilkeye tam uyum sağlanması için uyumsuz bir alt prensibin bulunmaması, büyük ölçüde uyum sağlanması içinse ilkenin alt prensiplerin hepsine en azından büyük ölçüde uyumlu olunması gerekmektedir. İlke ve alt prensiplere 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 niteliksel ifadeler kullanılarak belirlenmektedir. IAIS tarafından yapılan değerlendirmenin niteliksel olarak ifade edilmesi nedeniyle uyum düzeyinin sayısal olarak belirlenmesine imkân bulunmamaktadır.				
Sapmanın Nedeni	2017 yılı için hedeflenen gösterge değerine ulaşılmıştır.			

Tablo 21 (Devam)

Hedef 3.2	Gözetim ve Denetim Sisteminin Güçlendirilmesi
Performans Hedefi 3.2.2	<i>Risk Esaslı Gözetim ve Denetim Modellerinin Geliştirilerek Konsolide ve Grup Denetimlerinin Yaygınlaştırılması (SDK, SGM)</i>
Hedef Açıklaması	<i>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 hedeflenmektedir.</i> <i>Başta sigortacılık olmak üzere tüm finans sektörü, ülke içinde ve dışındaki gelişmelerden hızlı bir şekilde etkilenmekte olup, uluslararası risklere son derece açıktır. Sektörün iç ve dış gelişmelere karşı olan duyarlılığı, finansal sektörlerin bir bütün olarak izlenmesi ve denetlenmesi, finans sektörünün herhangi bir kanadı için risk taşıyan alanların önceden belirlenerek diğer alanlara sirayet etmesinin engellenmesi ve sigortacılık gibi tamamen güven esasına dayalı olarak işleyen sektörlerin itibarının korunması önem arz etmektedir. Bu nedenle, Müsteşarlığımız 2014-2018 yılları arası Stratejik Planında temel performans hedeflerinden biri olarak sektörün risk odaklı, konsolide ve sigorta grupları düzeyinde gözetim ve denetiminin yaygınlaştırılarak sirayet riski, itibar riski gibi risklerin tespit edilmesi, kontrol edilmesi ve bu risklere karşı erken ve etkin tedbir alınması amaçlanmıştır. Bu kapsamda, 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 uygulanarak sektör kırılganlığının izlenmesi, konsolide bazda ve grup düzeyinde denetimlerin yaygınlaştırılması ve sürekli hale getirilmesi çalışmaları yürütülmektedir. 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 hedefi doğrultusunda gerekli faaliyetler yürütülmektedir.</i>

No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Solvency II'ye geçiş çalışmalarının tamamlanması (SGM)	0	1	0
1- Hazırlık çalışmalarının tamamlanarak geçiş dönemine ilişkin düzenleme yapılması, 0 - Hazırlık çalışmalarının tamamlanamamasını ifade etmektedir. *Gösterge 2016 yılında tanımlanmıştır.				
Sapmanın Nedeni	2017 yılında IASB tarafından UFRS 17 muhasebe standardı yayınlanmıştır. Faaliyet dönemi içerisinde bu standartlara ilişkin çalışmalara yönelilmiştir. Solvency II'ye ilişkin çalışmalar devam etmektedir.			
2	Yapılan konsolide ve grup denetim sayısı (SDK)	4	5	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	2017 yılında Bireysel Emeklilik Sisteminde (BES) otomatik katılımın başlaması nedeniyle yıl içinde emeklilik şirketlerinin otomatik katılıma hazırlık durumlarına ve BES otomatik katılım işlemlerine yönelik denetimlere ağırlık verilmiştir. Bu nedenle 2017 yılında planlanan sigorta grupları denetimleri tamamlanmış iken konsolide denetimler 2018 yılına ertelenmiştir. Konsolide denetimler 2018 yılından itibaren düzenli olarak ve hedeflenen sayıda gerçekleştirilecektir.			

Tablo 21 (Devam)

Hedef 3.2	Gözetim ve Denetim Sisteminin Güçlendirilmesi			
Performans Hedefi 3.2.3	Gözetim ve Denetime İlişkin İnsan Kaynaklarının ve Bilişim Altyapısının Geliştirilmesi (SGM, SDK)			
Hedef Açıklaması	Bilişim altyapısının geliştirilerek sigorta, reasürans ve emeklilik şirketlerinden fiziki olarak alınan tabloların Sigortacılık Gözetim Sistemi (SGS) üzerinden elektronik ortamda alınmaya başlanması bilgiye ulaşım ve bilginin değerlendirilmesini hızlandıracak/kolaylaştıracak, sonuçta gözetim ve denetimde etkinliği artıracaktır. Sektörden 2016 yılında elektronik ortamda alınan bilanço ve gelir tablosuna ilaveten, plan dönemi boyunca Faaliyet Raporu, Bağımsız Denetim Raporu ve Reasürans Raporunun da SGS üzerinden elektronik ortamda alınması amaçlanmaktadır.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Fiziki olarak alınmaya son verilen tablo ve rapor sayısı (SGM, SDK)*	0 (SGM) 6 (SDK)	2 (SGM) 2 (SDK)	0 (SGM) 1 (SDK)
* Daha önce fiziki olarak alınmakta iken elektronik ortamda alınmaya başlanılan tablo sayısı. Gösterge 2017 yılında tanımlanmıştır. "XML yöntemiyle alınan tablo sayısı" olarak belirlenmiş olan performans göstergesi; XML yöntemi dışındaki yöntemlerle de elektronik ortamda alınması planlanan tablo ve raporlar olması nedeniyle tanımı daha genişletilerek "Fiziki olarak alınmaya son verilen tablo ve rapor sayısı" olarak güncellenmiştir.				
Sapmanın Nedeni	Bağımsız denetim raporu ile reasürans raporlarının elektronik olarak alınabilmesini sağlayacak bilgi işlem altyapısının kurulmasına ilişkin çalışmalar tamamlanmış olup, bağımsız denetim raporları yıl içinde sistem üzerinden elektronik ortamda alınmaya başlanmıştır. Reasürans raporlarının ise 2018 yılı başından itibaren elektronik ortamda alınması mümkün görülmektedir. 2017 yılsonu raporlarının elektronik ortamda alınması için test çalışmaları başlayacaktır.			

Tablo 22: "Finansal Ürün ve Hizmetlerde Çeşitliliği, Derinliği ve Tabana Yayılmayı Artırmak Suretiyle Finansal Sistemi ve İstikrarı Güçlendirmek" Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu

Hedef 4.1	Finansal Ürün ve Hizmetlerin Etkinliğinin Artırılması, Yeni Ürün ve Hizmetlerin Geliştirilmesi			
Performans Hedefi 4.1.1	BKS Sisteminin Tanınırlığının Artırılması			
Hedef Açıklaması	BKS sistemine ilişkin farkındalık düzeyinin artmasıyla birlikte bu alanda daha çok yatırımcının faaliyet göstermesi ve buna bağlı olarak başlangıç aşamasındaki yüksek büyüme potansiyelli şirketlere ilişkin yatırımların artması amaçlanmaktadır. Söz konusu amacın gerçekleştirilebilmesine yönelik 2016 yılında en az 20 tanıtım toplantısı düzenlenmesi veya bu tarz etkinliklere katılım sağlanması performans hedefi olarak belirlenmiştir. BKS Hakkında Yönetmelik'in yayımlanmasından bu yana yapılan tanıtım faaliyetleri neticesinde sisteme ilişkin farkındalık düzeyi önemli derece artmış olduğu düşünüldüğünden, 2017 yılın için en az 15 tanıtım toplantısı düzenlenmesi veya bu tarz etkinliklere katılım sağlanması hedefi belirlenmiştir.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Bireysel katılım alanında düzenlenen veya katılım sağlanan farkındalık oluşturma, tanıtım ve bilgilendirme toplantılarının sayısı	11	15	10
Her ay en az 1 tane tanıtım programı yapılması hedeflenmektedir.				
Sapmanın Nedeni	BKS sistemine ilişkin ikincil düzenlemenin yapıldığı 2013 yılından itibaren sistemin yeterli tanınırlık seviyesine ulaşmış olduğu gözlenmekte olup 2017 yılı için verilen hedefte tanıtım ve bilgilendirme toplantılarının sayısı 10 a ulaşabilmiştir. Buna ek olarak tanıtım faaliyetleri son yıllarda doğrudan Müsteşarlığımız tarafından değil de akredite edilmiş olan ağırlar tarafından da düzenlenmektedir.			
2	Bireysel katılım alanında faaliyet gösteren yatırımcı sayısındaki artış	66	90	31
Bireysel katılım yatırımcısı lisans sayısı üzerinden hesaplanır.				
Sapmanın Nedeni	BKS sisteminin 5 yılı aşkın süredir girişimcilik eko sisteminde faaliyet gösteren kişilerin çoğunluğu tarafından tanınmış olması ve bu kişilerin çoğunluğunun lisans almış olmasından dolayı başvuru sayılarında durgunluk yaşandığı değerlendirilmiştir.			

Tablo 22 (Devam)

Hedef 4.1	Finansal Ürün ve Hizmetlerin Etkinliğinin Artırılması, Yeni Ürün ve Hizmetlerin Geliştirilmesi			
Performans Hedefi 4.1.2	BKS Sisteminin Etkin ve verimli İşlemesi			
Hedef Açıklaması	BKS sisteminin etkin ve verimli işlemesiyle birlikte bu alanda daha çok yatırımcının faaliyet göstermesi ve buna bağlı olarak başlangıç aşamasındaki yüksek büyüme potansiyelli şirketlere ilişkin yatırımların artması amaçlanmaktadır. Söz konusu amacın gerçekleştirilebilmesine yönelik 2016 yılında 7 milyon TL'lik yatırımın BKS mevzuatı çerçevesinde gerçekleştirilmesi hedef olarak belirlenmiştir. Ancak yatırım seviyesinin artması sistemin diğer paydaşlarının (BKY'ler, BKY Ağları) performanslarına da bağlı olup, söz konusu hedefin gerçekleşmesinde dış paydaşların etkinliği önemli rol oynamaktadır. 2017 yılı için yine 7 milyon TL'lik yatırım hedef olarak belirlenmiştir.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Bireysel katılım yatırımcılarının şirketlere aktardığı bireysel katılım sermaye tutarı (yıllık bazda, TL)	1.636.306	7.000.000	3.091.450
Bireysel katılım yatırımcılarının yapmış olduğu yatırımlar üzerinden hesaplanır.				
Sapmanın Nedeni	Şirkete aktarılan sermaye tutarının kişinin vergi matrahından düşürülmesi teşvikinin BKS sisteminde bulunan Lisanslı Yatırımcılarının (BKY) yatırım yapma yönündeki eğilimlerini olumlu yönde etkilemesi, yıllar içerisinde BKS Sisteminden yapılan yatırımın toplam tutarına ivme kazandırmıştır. Gerek vergi konusunda yapılan teşvik gerekse düzenlenen toplantı ve etkinliklere BKY'lerin tanıtım ve bilgilendirme amacıyla davet edilmesiyle 2017 yılında yapılan yatırım miktarı 3.091.450 TL'ye ulaşmıştır.			
Performans Hedefi 4.1.3	Alternatif Finansal Araçlar Geliştirmek			
Hedef Açıklaması	Dairemizin asli görevleri alternatif finansal araçlar ve piyasalar geliştirmektir. Yeni ürünler piyasaya sunmak ve yatırım ortamını iyileştirebilmek için ön hazırlık çalışması mahiyetinde birtakım çalışma raporlarının hazırlanması gerekmektedir. Dolayısıyla hedeflerimizden biri de bir sene içerisinde en az 3 tane çalışma raporunun hazırlanması olarak belirlenmiştir.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Yeni finansal ürün ve hizmetlerin geliştirilmesine yönelik yapılan araştırma ve çalışma raporu sayısı	3	3	3
Araştırma ve çalışma raporlarının sayısının ve etkinliğinin artırılması hedeflenmektedir.				
Sapmanın Nedeni	2017 yılı için hedeflenen gösterge değerine ulaşılmıştır.			
Performans Hedefi 4.1.4	Girişim Sermayesi Fonlarının Desteklenmesi			
Hedef Açıklaması	Girişim sermayesi üst fonlarının desteklenmesiyle birlikte başlangıç aşamasındaki yüksek büyüme potansiyelli şirketlere ilişkin yatırımların artması amaçlanmaktadır. Söz konusu amacın gerçekleştirilmesine yönelik 2016 yılında 38 milyon TL üst fonlara aktarılması hedef olarak belirlenmiştir. Bu kapsamda 200 milyon Avro büyüklüğünde kurulacak olan TGIF'e Hazine Müsteşarlığı tarafından 60 milyon Avro fon taahhüdünde bulunulmuş olup, söz konusu fona 2016 yılında 10.870.530 TL (3,3 milyon Avro) aktarılmıştır. 2017 yılında ise söz konusu fonlara 37.890.000 TL'nin aktarılması hedeflenmektedir.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Girişim sermayesi üst fonlarına aktarılan kaynak tutarı (yıllık bazda, TL)	15.372.000	50.000.000	11.640.000
Girişim Sermayesi üst fonlarına aktarılan tutar üzerinden hesaplanır. *Gösterge 2016 yılında tanımlanmıştır.				
Sapmanın Nedeni	Üst fonlara aktarılan kaynak tutarı taahhütte bulunulan fonun sermaye çağrısı yapmasına bağlı olarak değişmektedir. Sermaye çağrılarının yıllık tutarı kesin olmadığından hedef tutar yüksek belirlenmiştir.			

Tablo 22 (Devam)

Hedef 4.2	Finansal Tabana Yayılma Stratejisinin Oluşturulması ve Uygulanması, Bu Alanda Ülkemizin Uluslararası Kuruluş ve Platformlarda Etkinliğinin Artırılması			
Performans Hedefi 4.2.1	Finansal Taban Yayılma Stratejisi Kapsamında Eylemlerin Gerçekleştirilmesi			
Hedef Açıklaması	Finansal tabana yayılmanın artırılması zaman içerisinde yayılan ve birden çok kuruluş tarafından yerine getirilmesi gereken faaliyetleri içeren geniş kapsamlı bir konu olması sebebiyle, konuya ilişkin ilgili tarafların dâhil edileceği bir strateji ve eylem planının oluşturulması ve uygulanması bir performans hedefi olarak belirlenmiştir. Strateji ve eylem planlarının oluşturulması ve uygulanması hedefini yerine getirmede etkinliğin somut bir şekilde ölçülebilmesinde etkili bir araç olacağı düşüncesiyle öngörülen eylemlerin gerçekleşme durumları performans ölçütü olarak belirlenmiştir.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Finansal Tabana Yayılma Stratejisinin oluşturulması*	(..)	(..)	(..)
*5 Haziran 2014 tarihinde söz konusu strateji yayınlanmış olup göstergeye bilgilendirme amaçlı yer verilmiştir.				
2	Finansal Tabana Yayılma Stratejisi kapsamında gerçekleştirilen eylem sayısı	8	33	23
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	Sorumlu kurum ve kuruluşlar ile Finansal Erişim, Finansal Eğitim ve Finansal Tüketicinin Korunması Stratejisi ve Eylem Planlarında eylemlerin uygulanmasına ilişkin şimdiye kadar kat edilen mesafeleri, yıl içerisinde ve önümüzdeki süreçte yapılması planlanan çalışmaları değerlendirmek amacıyla Mayıs ve Ağustos 2017 tarihlerinde toplantılar gerçekleştirilmiştir. Bununla birlikte, Müsteşarlığımıza sorumlu kurum ve kuruluşlar tarafından Eylem Planlarında kat edilen mesafelere ilişkin son durumlar Haziran, Ağustos ve Aralık 2017’de raporlanmıştır. Öte yandan eylemin tamamlanmasına ilişkin ölçümlerde işin doğası gereği kademelendirmeye gidilmeden eylemin bütün olarak tamamlanması durumunda eylem tamamlanmış sayılmaktadır. Başka bir ifadeyle bazı eylemlerde teknik çalışmalar tamamlanmış olup işin sonlandırılmasına ilişkin karar süreçlerinin tamamlanması beklenmektedir. Bu çerçevede geriye kalan 9 eylemin 8’inin 2018 yılı içerisinde tamamlanması öngörülmekle birlikte 1 eylemin aynı zamanda 10. Kalkınma Planı İstanbul Finans Merkezi Öncelikli Dönüşüm Programı Nitelikli İnsan Kaynağının Yetiştirilmesi bileşeni altında yer almasından ve konu olarak söz konusu eylem planı ile ilgili olmaması nedeniyle plandan çıkarılacaktır.			
Hedef 4.2	Finansal Tabana Yayılma Stratejisinin Oluşturulması ve Uygulanması, Bu Alanda Ülkemizin Uluslararası Kuruluş ve Platformlarda Etkinliğinin Artırılması			
Performans Hedefi 4.2.2	AFI, OECD Faaliyetleri ile Bu Kapsamda Düzenlenebilecek Diğer Ulusal ve Uluslararası Faaliyetlere Katılım Sağlanması			
Hedef Açıklaması	Finansal tabana yayılma kavramı son yıllarda OECD, G20, Dünya Bankası gibi uluslararası kuruluş ve platformların gündemlerinde üst sıralarda yerini almaktadır. Finansal tabana yayılmanın artırılmasına ilişkin yürütülecek çalışmalara katkı sağlaması ve Ülkemiz tecrübelerinin diğer ülkelerle paylaşılması kapsamında ulusal ve uluslararası çalışma ve etkinliklere katkı ve katılım sağlanması hedeflenmiştir. Katılım sağlanan ulusal ve uluslararası alanlardaki faaliyet sayısı performans ölçümünde değerlendirilmektedir.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Finansal tabana yayılma konusunda ülkemizin aktif katılım sağladığı uluslararası etkinlik sayısı	5	6	2
Hedefte yer alan uluslararası kuruluş ve platformlarda etkinliği artırılarak, ülkemizin bu platformlarda görünürliğünün artırılması ve ülkemiz tecrübesinin diğer ülkelerle paylaşılması sağlanacaktır.				
Sapmanın Nedeni	Kamu kurumlarında uygulanan tasarruf politikaları çerçevesinde hedeflenen katılım gerçekleştirilememiş olmakla birlikte, toplantı dokümanları ve ulusal bazda yapılan anketlerin cevaplandırılması suretiyle azami ölçüde katkı sağlanmıştır.			

Tablo 23: “Devlet Desteklerinde Etkinlik ve Verimliliğin Sağlanmasına Katkıda Bulunmak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu

Hedef 5.1	Devlet Desteklerinde Ölçülebilirliğin, Öngörülebilirliğin, Şeffaflığın ve Etkinliğin Sağlanması İçin Uygulamaların Bir Bütün Halinde İzlenmesi			
Performans Hedefi 5.1.1	DDBS'ye 40 kurumdan/birimden destek programlarına ilişkin veri akışının sağlanması ve ilgili kurumlar ile bilgi paylaşımının sağlanması			
Hedef Açıklaması	DDBS ile destek uygulamaları bağlamında destek veren kuruluşlarda standart bir veri yapısının oluşmasına öncülük edilmesi; kurumlar arasındaki bilgi paylaşımının artırılması, yeknesaklığın ve konsolidasyonun sağlanması; mükerrerliklerin önlenerek kamu kaynaklarının daha etkin ve verimli kullanılmasının sağlanması; kamu maliyesi açısından öngörülebilirliği artırılması; karşılaştırılabilir, sınıflandırılabilir ve ölçülebilir bilgilerden oluşan devlet destekleri veri altyapısının oluşturulması; devlet desteklerinin kapsamlı bir envanterinin çıkarılması ve politika yapıcılara, karar süreçlerinde ihtiyaç duyacakları nitelikli verinin sağlanması amaçlanmıştır.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	DDBS'ye düzenli olarak veri aktarımı yapan kurum sayısı	39	40	39
Devlet Destekleri Bilgi Sistemi (DDBS) projesi kapsamında uygulamacı kuruluşlar ile yapılan toplantılarda, bilgilendirme yapılmış, DDBS'nin içeriği hakkında bilgi verilmiştir.				
Sapmanın Nedeni	2017 yılı içerisinde Sosyal Güvenlik Kurumu(SGK)'nun veri aktarımını yapması için 2017 Mayıs ayından itibaren farklı tarihlerde yönetici ve teknik düzeyde toplantılar yapılmıştır. Söz konusu toplantılar neticesinde Müsteşarlığımız tarafından talep edilen veri seti üzerinde mutabık kalınmış olup, SGK teknik ekibinin yapacağı çalışmanın tamamlanması beklenmektedir.			
2	DDBS'ye düzenli olarak aktarılan destek programı sayısı	311	317	410
DDBS projesi kapsamında 316 uygulamaya ait mevzuat incelenmiş ve her uygulama için veri yapısı oluşturulmuştur. Farklı yapılarıdaki bilgilerin ortak bir yapıda tutulması için standartlar belirlenmiş ve söz konusu standartlar uygulamacı kuruluşlar ile paylaşılmıştır. Diğer taraftan verinin uygulamacı kurumlardan temin edilmesinde kullanılacak olan veri aktarım yöntemleri belirlenmiş ve destek veren kurumlara duyurulmuştur. 2017 yılı hedefinde destek program sayısı, uygulanan destek programlarına göre değişebilir.				
Sapmanın Nedeni	Uygulamaya konulan destek uygulama sayısı beklenenden (317) fazla alması nedeniyle, DDBS'de yer alan program sayısı artmıştır. Bu nedenle hedefin gerçekleşme oranı %100'ün üzerindedir.			

Tablo 24: “Kurumsal Yönetimi Güçlendirmek” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu

Hedef 6.1		İç Kontrol Sisteminin Stratejik Yönetimin Etkinliğini Artıracak Şekilde Geliştirilmesi		
Performans Hedefi 6.1.1		Müşteşarlığın İç Kontrol Altyapısının Güçlendirilmesi		
Hedef Açıklaması		Etkin, şeffaf ve hesap verebilir yönetimin en başta gelen araçlarından birisi olan iç kontrol sisteminin, Hazine Müsteşarlığında mevcut uygulama ve sistemleri dikkate alarak, ulusal/uluslararası iyi uygulama örnekleri ve mevzuatta belirlenen standartlar çerçevesinde güçlendirilmesi hedeflenmektedir.		
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
Müşteşarlık İç Kontrol Sisteminin Kamu İç Kontrol Standartlarına uyum düzeyi				
1	Kamu İç Kontrol Standartları kapsamında kontrol ortamı standartlarına uyum düzeyi (karşılanan şart sayısı)	19	22	23
Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Sisteminin Güçlendirilmesi Eylem Planı çerçevesinde planlanan eylemlerin gerçekleşme durumları hesaplamada esas alınmıştır. Kamu İç Kontrol Standartlarına göre her bir genel şartının karşılanıp karşılanmadığını tespit etmek için Müsteşarlık Eylem Planında öngörülen eylemin gerçekleşme durumu esas alınmıştır.				
Sapmanın Nedeni	2017 yılı için hedeflenen gösterge değerine ulaşılmıştır.			
2	Kamu İç Kontrol Standartları kapsamında risk değerlendirme standartlarına uyum düzeyi (karşılanan şart sayısı)	8	9	8
Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Sisteminin Güçlendirilmesi Eylem Planı çerçevesinde planlanan eylemlerin gerçekleşme durumları hesaplamada esas alınmıştır. Kamu İç Kontrol Standartlarına göre her bir genel şartının karşılanıp karşılanmadığını tespit etmek için Müsteşarlık Eylem Planında öngörülen eylemin gerçekleşme durumu esas alınmıştır.				
Sapmanın Nedeni	Risklerin belirlenmesi ve değerlendirmesinin sistemli hale getirilmesine yönelik çalışmalar devam etmektedir.			
3	Kamu İç Kontrol Standartları kapsamında kontrol faaliyetleri standartlarına uyum düzeyi (karşılanan şart sayısı)	12	16	12
Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Sisteminin Güçlendirilmesi Eylem Planı çerçevesinde planlanan eylemlerin gerçekleşme durumları hesaplamada esas alınmıştır. Kamu İç Kontrol Standartlarına göre her bir genel şartının karşılanıp karşılanmadığını tespit etmek için Müsteşarlık Eylem Planında öngörülen eylemin gerçekleşme durumu esas alınmıştır.				
Sapmanın Nedeni	Birimler bazında iş sürekliliği olgunluk düzeyine ilişkin boşluk analizi yapılması ve buna göre iş sürekliliği planlarının hazırlanması çalışmaları devam etmektedir.			
4	Kamu İç Kontrol Standartları kapsamında bilgi ve iletişim standartlarına uyum düzeyi (karşılanan şart sayısı)	13	19	14
Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Sisteminin Güçlendirilmesi Eylem Planı çerçevesinde planlanan eylemlerin gerçekleşme durumları hesaplamada esas alınmıştır. Kamu İç Kontrol Standartlarına göre her bir genel şartının karşılanıp karşılanmadığını tespit etmek için Müsteşarlık Eylem Planında öngörülen eylemin gerçekleşme durumu esas alınmıştır				
Sapmanın Nedeni	Süreç çalışmaları kapsamında her bir süreç ile ilgili iç ve dış paydaşların bilgi ihtiyaçları ile süreçlerin etkili bir şekilde işleyebilmesi için ihtiyaç duyulan bilgilerin belirlenmesine ve bu bilgilerin temin edilmesiyle ilgili karşılaşılan sorunların giderilmesine yönelik tedbirler alınması; yönetimin ihtiyaç duyduğu gerekli bilgileri ve raporları üretebilecek ve analiz yapma imkânı sunacak şekilde bir yönetim bilgi sistemi tasarlanması ve uygulamaya alınması çalışmaları devam etmektedir.			

Tablo 24 (Devam)

Hedef 6.2	İnsan Kaynakları Yönetiminin ve Destek Hizmetlerinin Geliştirilmesi			
Performans Hedefi 6.2.1	Kurum Personelinin Niteliğinin ve Memnuniyet Seviyelerinin Artırılması (PER)			
Hedef Açıklaması	Personel Dairesi Başkanlığınca sunulan elektronik hizmet, hizmet içi eğitim ve diğer insan kaynakları uygulamalarındaki eksikliklerin tespit edilerek gerekli süreç iyileştirme çalışmalarının yapılması amacıyla oluşturulmuş bir hedeftir.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Personel ve destek hizmetlerinde sunulan elektronik hizmet sayısı (PER)	(..)	(..)*	0
Personel hizmetlerinde sunulan hizmetlerin elektronik ortama taşınmasıyla verilen hizmetlerin zaman ve mekândan bağımsız olarak hızlı ve etkin bir biçimde yürütülmesidir. * Personel Dairesi Başkanlığınca personel ve destek hizmetlerinde sunulan elektronik hizmetlerdeki süreç iyileştirme çalışmaları kapsamında, 2016 yılı sonu itibarıyla 2017 yılı için elektronik hizmette önceliklerin neler olacağına ilişkin değerlendirmeler yapılacağı yönünde karar alınması nedeniyle 2017 yılında bu göstergeye ilişkin herhangi bir hedef belirlenememiştir.				
Sapmanın Nedeni	-			
2	Hizmet içi eğitimin yaygınlık oranı	%18	(..)*	%9
Personelin gerek mesleki gerek kişisel anlamda gelişimini sağlamak modern insan kaynakları yönetiminin başlıca görevleri arasındadır. Bu nedenle hizmet içi eğitim uygulamalarının tüm kurum personelinin kapsayacak şekilde gerçekleştirilmesi kurumsal bazda olumlu bir etki yaratarak verimlilik artışı sağlayacaktır. *Hizmet içi eğitimlerin yapılacağı eğitim merkezinin 2017 yılında tamamlanamamış olması nedeniyle hizmet içi eğitimin yaygınlık oranı için hedef değer belirlenememiştir.				
Sapmanın Nedeni	-			
3	İnsan kaynakları yönetimi uygulamalarındaki memnuniyet seviyeleri	(..)	(..)*	%69,85*
* 2017 yılında memnuniyet seviyesinin ölçülmesine yönelik olarak hedef belirlenememiş ancak sonrasında Müsteşarlık personeline yönelik olarak bir anket çalışması yapılarak memnuniyet oranları ölçülmüştür.				
Sapmanın Nedeni	-			

Hedef 6.2	İnsan Kaynakları Yönetiminin ve Destek Hizmetlerinin Geliştirilmesi			
Performans Hedefi 6.2.2	Destek Hizmetleri ile Güvenli ve Sağlıklı Fiziki Çalışma Koşullarının Sağlanması (İMİ)			
Hedef Açıklaması	İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı Müsteşarlık yerleşkesinde görev yapmakta olan Kurum personelinin Güvenli ve Sağlıklı Fiziki Çalışma Koşullarının iyileştirilmesi hususunda sürdürülebilir faaliyetleri yerine getirmektedir.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Personel ve destek hizmetlerinde sunulan elektronik hizmet sayısı (İMİ)	0	0	1
Personel ve destek hizmetlerinde sunulan hizmetlerin elektronik ortama taşınmasıyla verilen hizmetlerin zaman ve mekândan bağımsız olarak hızlı ve etkin bir biçimde yürütülmesidir.				
Sapmanın Nedeni	-			
2	İnsan kaynakları yönetimi ve destek hizmetleri uygulamalarındaki memnuniyet seviyeleri (İMİ)	65	67	82
İnsan kaynakları yönetimi ve destek hizmetleri uygulamalarındaki memnuniyet seviyelerinin artırılması hedeflenmektedir.				
Sapmanın Nedeni	2017 yılı için hedeflenen gösterge değerine ulaşmıştır.			

Tablo 24 (Devam)

Hedef 6.2	İnsan Kaynakları Yönetiminin ve Destek Hizmetlerinin Geliştirilmesi			
Performans Hedefi 6.2.3	Bilgi edinme taleplerinin hızlı bir şekilde karşılanması (BHİM)			
Hedef Açıklaması	Söz konusu hedef vasıtasıyla, vatandaşların talep ve isteklerinin en kısa zamanda sonuçlanması için, 4982 Sayılı Bilgi Edinme Kanununda belirtilen azami 15 günlük cevaplama süresinin, oluşturulacak otomasyon sistemi aracılığıyla azaltılması planlanmaktadır.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Bilgi edinme taleplerinin ortalama karşılanma süresi	5	(..)*	(..)*
1 yıllık ortalama cevaplama süresi, birim bazında evrak çıkış tarihi ile evrak giriş tarihi farkları toplamlarının, toplam birim evrak sayısına bölünmesi ile bulunan ortalamanın tüm birimler bazında toplanarak çıkan rakamın toplam başvuru sayısına bölünmesi ile bulunur. * EBYS Sistemi devreye girdiğinden ve hedeflenen sürede başvurular cevaplandırıldığından söz konusu hedefe ulaşılmıştır. Gösterge ve gerçekleşme değerlerine bilgilendirme amaçlı yer verilmiştir.				
Sapmanın Nedeni				
Hedef 6.3	Bilişim hizmetlerinin kurumsal ihtiyaçları etkin, verimli ve güvenli bir şekilde karşılamak ve kullanıcı memnuniyetini artırmak amacıyla geliştirilmesi			
Performans Hedefi 6.3.1	Bilgi Güvenliğinin, Kabul Edilebilir Seviyede Tutulması			
Hedef Açıklaması	Bilişim hizmetleri sunumunda ortaya çıkan güvenlik zafiyetlerinin hızlı bir şekilde tespit edilip, önlemlerinin alınması gerekmektedir. Bu çerçevede, bilgi güvenliği seviyesinin kabul edilebilir bir seviyede tutulması hedeflenmiştir.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Bilgi güvenliği testlerinde yıllık tespit edilen kritik ve acil seviyeli bulgu sayısı	3	≤6	4
Bilişim ihtiyaçlarının karşılanmasına yönelik hizmetler verilirken ağ ve sunucu altyapısının, kullanılan uygulamaların ve sistemler üzerinde üretilen ve saklanan her türlü bilginin güvenliğinin sağlanması				
Sapmanın Nedeni	2017 yılı için hedeflenen gösterge değerine ulaşılmıştır.			
Hedef 6.3	Bilişim Hizmetlerinin Kurumsal İhtiyaçları Etkin, verimli ve Güvenli Bir Şekilde Karşılamak ve Kullanıcı Memnuniyetini Artırmak Amacıyla Geliştirilmesi			
Performans Hedefi 6.3.2	Bilgi ve iletişim Teknolojilerinin Mobil Ortamdan Sağlanması			
Hedef Açıklaması	Bilişim hizmetlerinde kullanıcı memnuniyetini arttırmak açısından, uygulamaların mobil cihazlar üzerinden erişimi önem arz etmektedir. Bu çerçevede, mobil ortamdan sunulan hizmet sayısının artırılması hedeflenmiştir.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Mobil ortamda sunulan elektronik hizmet sayısı	3	4	4
Bilişim hizmetlerinin mobil cihazlar üzerinden erişimlerini arttırarak etkinlik ve verimliliklerinin arttırılması				
Sapmanın Nedeni	2017 yılı için hedeflenen gösterge değerine ulaşılmıştır.			

Tablo 24 (Devam)

Hedef 6.3	Bilişim Hizmetlerinin Kurumsal İhtiyaçları Etkin, verimli ve Güvenli Bir Şekilde Karşılama ve Kullanıcı Memnuniyetini Artırmak Amacıyla Geliştirilmesi			
Performans Hedefi 6.3.3	Bilişim Taleplerinin Karşılama Süresinin Azaltılması			
Hedef Açıklaması	Bilişim hizmetlerinde kullanıcı memnuniyetini arttırmak açısından, taleplerin hızlı bir şekilde karşılanması önem arz etmektedir. Bu çerçevede, bilişim taleplerinin karşılanma süresinin azaltılması hedeflenmiştir.			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Bilişim taleplerinin karşılanma süresi	7:34	≤8	7:27
İş saati olarak belirlenmiştir.				
Sapmanın Nedeni	2017 yılı için hedeflenen gösterge değerine ulaşılmıştır.			

Hedef 6.4	Hazine Kontrolörleri Kurulu Denetimlerinde Denetim Standartlarına Uyumun Artırılması			
No	Performans Göstergesi	2016 Gerçekleşme	2017	
			Hedef	Gerçekleşme
1	Sertifika sahibi denetim elemanı sayısı	15	20	14
Denetim yapılan alanlarda kullanılabilecek ve Kurulun kurumsal kapasitesinin artırılmasını sağlayacak SMMM, BDS, CIA, CGAP gibi sertifika sahibi denetim elemanı sayısı artırılacaktır.				
Sapmanın Nedeni	2017 yılı içerisinde Kurul personel sayısının önemli ölçüde azalması nedeniyle 2017 yılsonu itibarıyla sertifika sahibi elemanı sayısı gerek 2017 hedef değerinin, gerekse 2016 yılı gerçekleşme değerinin altına düşmüştür.			
2	Denetim rehberi hazırlanan alan oranı	%71	%73	%73
Denetim rehberi hazırlanan alan oranının yıllar itibarıyla artırılması hedeflenmektedir.				
Sapmanın Nedeni	2017 yılı için hedeflenen gösterge değerine ulaşılmıştır.			
3	İç ve dış gözden geçirme sonuçlarına göre denetim standartlarına uyum düzeyinin ölçülmesi	(..)*	60	0
Öncelikle iç gözden geçirme sonuçlarına göre denetim standartlarına uyum düzeyinin değerlendirilmesi, daha sonra ise dış gözden geçirme yaptırılarak uyum düzeyinin belirlenmesi hedeflenmiştir.				
*Denetim standartlarına uyum düzeyinin ölçülmesi amacıyla Müsteşarlığımız İç Denetim Birimi tarafından 2016 yılında bir gözden geçirme faaliyeti gerçekleştirilmiş ve 24.10.2016 tarihli ve 2016/4 sayılı bir Danışmanlık Raporu düzenlenmiştir. Ancak söz konusu faaliyet sonucunda denetim standartlarına uyum düzeyinin ölçümü gerçekleştirilememiş olduğundan 2016 yılında gösterge değeri tanımlanmamış ve ölçüm yapılmamıştır.				
Sapmanın Nedeni	Denetim standartlarına uyum düzeyinin ölçülmesi amacıyla Müsteşarlığımız İç Denetim Birimi tarafından 2016 yılında bir gözden geçirme faaliyeti gerçekleştirilmiş ve 24.10.2016 tarihli ve 2016/4 sayılı bir Danışmanlık Raporu düzenlenmiştir. Söz konusu raporda yer alan bulgular uyarınca Kurul tarafından gerekli aksiyonlar alınmakta ve düzeltici eylemler gerçekleştirilmektedir. Önümüzdeki dönemde dış gözden geçirme faaliyetlerinin tamamlanmasına ilişkin gerekli aksiyonların alınması planlanmaktadır.			

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.

“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



BÖLÜM 5

ÖNERİ ve TEDBİRLER

5.1. ÖNERİ VE TEDBİRLER

- Müsteşarlığımız tarafından, 2003 yılından beri uygulanmakta olan stratejik ölçütlere dayalı borçlanma politikaları sürdürülecek olup, nakit ve borç yönetiminin etkinliğinin arttırılmasına yönelik çalışmalara hız verilecektir. Borç stokunun maruz kaldığı riskler güncel piyasa koşulları ile ekonomik ve jeopolitik gelişmeler dikkate alınarak yakından takip edilecektir. 2018 yılında koşullu yükümlülüklerin bütüncül bir şekilde takip edilmesi ve raporlanmasına yönelik olarak ilgili kamu kurum ve kuruluşlarıyla yakın işbirliği içinde olunarak veri paylaşımı noktasında gerekli adımların atılması planlanmaktadır. Operasyonel risk yönetiminin etkinliğini arttırmaya yönelik olarak 2017 yılında ilgili paydaşlarla kurmuş olduğumuz iletişim ve başlattığımız çalışmalar güçlendirilerek sürdürülecektir. Nakit yönetimi alanında reform niteliğinde bir uygulama olarak Tek Hazine Hesabının kapsamının genişletilmesi projesinin hayata geçirilmesi planlanmaktadır. 2017 yılında başarılı bir şekilde vatandaşlarımıza ihraç edilen altın tahvili ve altına dayalı kira sertifikası ihraçlarının ise geliştirilerek sürdürülmesi ve daha geniş bir yatırımcı kitlesine ulaştırılması hedeflenmektedir.
- Etkin kamu borç yönetimi ekonomik istikrarın sürekliliği açısından büyük önem arz etmektedir. Bu itibarla, gerek bu yönde gerçekleştirilen teknik çalışmalara, gerekse kamu kesiminin şeffaflığı ve hesap verilebilirliği açısından örnek teşkil eden Kamu Borç Yönetimi faaliyetlerine 2018 yılında da aynı kararlılıkla devam edilecektir.
- Müsteşarlığımız tarafından, Hazinesin pay sahibi olduğu şirketlere ilişkin olarak mevzuat ile düzenlenen pay sahipliği kaynaklı hak ve yükümlülüklerin etkin bir şekilde yerine getirilmesi için gerekli hassasiyet gösterilecek; tespit edilen iyileştirme alanlarına yönelik ilgili taraflarla iletişime geçilerek gerekli aksiyonlar alınacaktır. Hazinesin pay sahibi olduğu şirketlerin bulundukları sektörler yakından takip edilmek suretiyle söz konusu şirketlerin sektördeki pozisyonunun analizi yapılacak ve rekabet ortamını iyileştirecek sektörel düzenlemelere katkı sağlanacaktır.
- 6741 sayılı Kanun çerçevesinde kurulan Türkiye Varlık Fonu Yönetimi A.Ş. ve Türkiye Varlık Fonu ile yakın işbirliği içerisinde olunacaktır.
- Gittikçe arttığı görülen siber saldırılar sonucu bilgi güvenliği uygulamalarının kapsamının sürekli genişlediği gözlenmektedir. Bu çerçevede, bilgi güvenliği konusunda görev yapan personel sayısı ve niteliği arttırılacak olup siber saldırılara karşı koyacak yeni teknolojik yazılım ve donanım temin edilecektir.
- Tecrübe paylaşım programı kapsamında ülkelerden gelen talepler değerlendirilerek Müsteşarlığımız tecrübesinin aktarılmasına devam edilecek olup, Müsteşarlığımız faaliyetleriyle ilgili yurtiçi ve yurtdışı eğitim, konferans gibi organizasyonlara katılım sağlanacaktır.
- Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünde, ilerleyen dönemde ISO 27001 Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi kurulumu planlanmaktadır.

EKLER

- 1 - HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI BİLGİ SİSTEMLERİ**
- 2 - HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI BİLANÇOSU**
- 3 - HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI FAALİYET SONUÇLARI TABLOSU**
- 4 - DARPHANE VE DAMGA MATBAASI GENEL MÜDÜRLÜĞÜNÜN DÖNER SERMAYE HESABINA İLİŞKİN BİLGİLER**
- 5 - ÜST YÖNETİCİNİN İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI**
- 6 - 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.

12.03.2011 tarihinde 27872 sayılı Resmi Gazete’ de yayımlanarak yürürlüğe giren “Kamu Kurum ve Kuruluşlarının Nakit Taleplerinin Hazırlanması ve Hazine Müsteşarlığına Bildirilmesine İlişkin Yönetmelik” ile 5018 sayılı Kamu Malî Yönetimi ve Kontrol Kanununa ekli (I), (II) ve (IV) sayılı cetvellerde yer alan kamu kurum ve kuruluşları nakit talepleri, Hazine Müsteşarlığı Bilgi İşlem Merkezi tarafından hazırlanan web tabanlı bir yazılım olan **Nakit Talebi Aktarım Sistemi (NTAS)** kullanılarak gerçekleştirilmektedir.

Borsa İstanbul bünyesinde yer alan Borçlanma Araçları Piyasası’nda gerçekleştirilen kesin alım-satım işlemleri ile repo-ters repo işlemlerinin raporlanması için **OTASS** programı kullanılmaktadır.

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.

Tüm mevzuat ile İçtihadı ve bunlarda meydana gelen değişiklikleri takip etmek için, **Kazancı Hukuk Programı** kullanılmaktadır.

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

Hazine İnternet Bankacılığı Sistemi (HİBS), elektronik ortamda T.C. Merkez Bankası nezdinde bulunan Hazine hesaplarına ilişkin hareketlerin ve bakiyelerin görüntülenmesi, dekont, hesap özeti ve gönderme emirlerinin akıbet bilgilerinin alınması amacıyla kullanılmaktadır.

Müşterilerlik bütçesinin ve performans programlarının hazırlanması, uygulanması ve takibi amacıyla “**e-bütçe sistemi**”, mali işlemler kapsamında harcama birimleri ile muhasebe birimleri tarafından “**Say2000i**” ve “**Kamu Harcama ve Muhasebe Bilişim Sistemi (KBS)**” kullanılmaktadır.

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**”,
- 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 barkod 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**”, madeni hatıra para ve hatıra nitelikli diğer ürünlerin internet üzerinden satışının yapıldığı “**Elektronik Satış Sistemi**”,

- İlave olarak, “**Ziyaret Takip Yazılım Sistemi**”, “**Personel Devam Kontrol ve Geçiş Kontrol Sistemi**” ve “**İşçi Bordro 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 e-devlet üzerinden 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. Ayrıca SGK ile olan ilişkilerin takip edilmesi için, “**Kesenek Bilgi Sistemi**” kullanılmaktadır.

Müsteşarlığımız tarafından takip edilen dava ve işler (icra, kanun, tüzük gibi) hukuk müşavirliği bünyesindeki “**Dava Takip Sistemi**”ne kayıt edilmektedir.

Kamu İç Denetim Yazılımı Kullanım Yönergesi kapsamında belirlenen ilkeler doğrultusunda İç Denetim Birim Başkanlığı’nın iç denetim faaliyetlerinde “**İÇDEN**” isimli özel bir yazılım kullanılmaktadır.

Devlet Destekleri Bilgi Sistemi (DDBS), 6015 sayılı kanunun 5’inci maddesinin ikinci fıkrası ile ek 1’inci maddesi ve 4059 sayılı kanunun 2’inci maddesinin birinci fıkrasının (ı) bendine dayanarak kamu tarafından doğrudan veya dolaylı olarak teşebbüslere mali fayda sağlayan destek uygulamalarının izlenmesi amacıyla 2012 yılında oluşturulmuştur. Kurum ve kuruluşlar, Devlet Destekleri Bilgi Sistemine Veri Aktarılması Hakkında Yönetmelik hükümleri çerçevesinde destek uygulamalarına ilişkin verilerini üçer aylık dönemler halinde DDBS’ye aktarmaktadırlar.

Müsteşarlık personelinin kişisel ve özlük bilgileri kontrolü için “**Personel Yönetim Sistemi**” kullanılmaktadır. Hizmet içi eğitim işleri “**Hazine Eğitim Portalı**” aracılığıyla yürütülmektedir. Bunun yanında, Hazine Uzman Yardımcılığı Sınav başvuruları ile Staj başvuruları “**Elektronik Sınav Başvuru Sistemi**” ve “**Elektronik Staj Başvuru Sistemi**” aracılığıyla alınmaktadır.

“**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, siber güvenlik sistemleri ve bilgi sistemleri ile ilgili talep ve gerçekleştirmelerin izlendiği/raporlandığı “**EKA Hizmet Talep Sistemi**” Ekonomik Araştırmalar Genel Müdürlüğü tarafından yönetilmektedir.

İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı bünyesinde TS-ISO-EN 9000 (ISO 9001:2015) Kalite Yönetim Standardının şartlarına uygun olarak **Kalite Yönetim Sistemi (KYS)** tamamen elektronik ortamda oluşturulmuş olan internet sayfası üzerinde yerine getirilmektedir. Sistemin uygunluğu düzenli olarak denetlenmekte ve etkinliği sürekli olarak iyileştirilmektedir.

Süreç Yönetim zm (Ensemble ve QDMS), Hazine Müşteşarlığı süreçlerinin hiyerarşık yapısı, görsel modelleri ve süreç kartlarının oluşturulduğu, yönetildiği ve yayımlandığı bir sistemdir.

Kamu İhale Kurumu tarafından geliştirilen ve ihalelerin internet üzerinden evrimii yapılmasını sağlayan bir sistem olan **Elektronik Kamu Alımları Platformu (ekap)** Mşteşarlığımız tarafından kullanılmaktadır.

Mşteşarlıkta tüm evrak ve havale kayıtları EBYS üzerinden gerçekleştirilmektedir.

EK-2 HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI BİLANÇOSU

Tablo 25: Hazine Müsteşarlığı Bilançosu

AKTİF HESAPLAR	N Yılı 2017	PASİF HESAPLAR	N Yılı 2017
1 DÖNEN VARLIKLAR	71.322.104.113,48	3 KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	118.381.290.366,42
10 HAZİR DEĞERLER	47.646.372.970,66	30 KISA VADELİ İÇ MALİ BORÇLAR	69.440.170.020,94
102 BANKA HESABI	40.329.967.482,30	304 CARİ YILDA ÖDENECEK TAHVİLLER HESABI	67.757.102.014,41
104 PROJE ÖZEL HESABI	105.402.944,77	305 BONOLAR HESABI	974.238.099,58
105 DÖVİZ HESABI	7.211.002.543,59	309 KISA VADELİ DİĞER İÇ MALİ BORÇLAR HESABI	708.829.906,95
12 FAALİYET ALACAKLARI	2.293.230.837,12	31 KISA VADELİ DIŞ MALİ BORÇLAR	26.440.360.058,14
120 GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI	58.502.613,58	310 CARİ YILDA ÖDENECEK DIŞ MALİ BORÇLAR HESABI	26.440.360.058,14
121 GELİRLERDEN TAKİPLİ ALACAKLAR HESABI	2.234.728.223,54	32 FAALİYET BORÇLARI	34.921,83
13 KURUM ALACAKLARI	19.992.284.043,82	325 NAKİT TALEP VE TAHSİSLERİ HESABI	34.921,83
130 DIŞ BORCUN İKRAZINDAN DOĞAN ALACAKLAR HESABI	800.886.069,87	33 EMANET YABANCI KAYNAKLAR	1.884.963.102,10
132 KURUMCA VERİLEN BORÇLARDAN ALACAKLAR HESABI	2.120.897.527,80	330 ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	27.475,00
137 TAKİPTEKİ KURUM ALACAKLARI HESABI	17.070.500.446,15	333 EMANETLER HESABI	55.069.100,55
14 DİĞER ALACAKLAR	537.125,19	339 RİSK HESABI	1.829.866.526,55
140 KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI	537.125,19	36 ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	346,00
15 STOKLAR	167.977,46	361 ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI	346,00
150 İLK MADDE VE MALZEME HESABI	167.977,46	37 BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	2.978.161,03
16 ÖN ÖDEMELER	4.122.001,11	372 KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	2.978.161,03
162 BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI	4.122.001,11	38 GELECEK AYLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI	20.612.783.756,38
18 GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI	1.383.009.755,49	380 GELECEK AYLARA AİT GELİRLER HESABI	2.080.718.838,20
180 GELECEK AYLARA AİT GİDERLER HESABI	1.312.331.770,36	381 GİDER TAHAKKUKLARI HESABI	18.532.064.918,18
181 GELİR TAHAKKUKLARI HESABI	70.677.985,13	4 UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	847.436.432.666,68
19 DİĞER DÖNEN VARLIKLAR	2.379.402,63	40 UZUN VADELİ İÇ MALİ BORÇLAR	469.297.770.422,40
194 TEYİTSİZ DOĞRUDAN DIŞ PROJE KREDİ KULLANIMLARI HES	2.379.402,55	404 TAHVİLLER HESABI	466.716.807.722,30
197 SAYIM NOKSANLARI HESABI	0,08	409 UZUN VADELİ DİĞER İÇ MALİ BORÇLAR HESABI	2.580.962.700,10
		41 UZUN VADELİ DIŞ MALİ BORÇLAR	316.603.157.957,87
		410 DIŞ MALİ BORÇLAR HESABI	316.603.157.957,87
		47 BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	3.985.619,11
		472 KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI HESABI	3.985.619,11
		48 GELECEK YILLARA AİT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI	61.531.518.667,30
		480 GELECEK YILLARA AİT GELİRLER HESABI	7.701.865.236,96
		481 GİDER TAHAKKUKLARI HESABI	53.829.653.430,34

(Tablo 25 Devam)

AKTİF HESAPLAR		N Yılı 2017	PASİF HESAPLAR		N Yılı 2017
2 DURAN VARLIKLAR		146.644.916.033,77	5 ÖZ KAYNAKLAR		-747.850.702.885,85
21 MENKUL KIYMET VE VARLIKLAR		69.062.806,23	50 NET DEĞER		-452.897.966.549,80
217 MENKUL VARLIKLAR HESABI		69.062.806,23	500 NET DEĞER HESABI		-452.897.966.549,80
22 FAALİYET ALACAKLARI		3.990.388,82	51 DEĞER HAREKETLERİ		24.501.451.635,12
220 GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI		3.990.388,82	519 DEĞER HAREKETLERİ SONUÇ HESABI		24.501.451.635,12
23 KURUM ALACAKLARI		16.353.408.049,74	57 GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI		36.782.130.841,76
230 DIŞ BORCUN İKRAZINDAN DOĞAN ALACAKLAR HESABI		10.314.036.592,36	570 GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI		36.782.130.841,76
232 KURUMCA VERİLEN BORÇLARDAN ALACAKLAR HESABI		2.630.252.191,61	58 GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI		-235.468.374.385,85
239 DİĞER KURUM ALACAKLARI HESABI		3.409.119.265,77	580 GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI HESABI (		-235.468.374.385,85
24 MALİ DURAN VARLIKLAR		125.031.642.550,32	59 DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI		-120.767.944.427,08
240 MALİ KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER HESABI		38.373.387.574,96	591 DÖNEM OLUMSUZ FAALİYET SONUCU HESABI (-)		-120.767.944.427,08
241 MAL VE HİZMET ÜRETEK KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYE		132.128.166.108,87			
242 DÖNER SERMAYELİ KURULUŞLARA YATIRILAN SERMAYELER H		80.000,00			
247 SERMAYE TAAHHÜTLERİ HESABI (-)		-45.470.491.783,51			
248 DİĞER MALİ DURAN VARLIKLAR HESABI		500.650,00			
25 MADDİ DURAN VARLIKLAR		73.505.339,22			
252 BİNALAR HESABI		78.111.473,04			
253 TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI		78.421.679,57			
254 TAŞITLAR HESABI		1.789.422,47			
255 DEMİRBAŞLAR HESABI		21.012.053,95			
257 BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)		-105.829.289,81			
26 MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR		0,00			
260 HAKLAR HESABI		9.405.823,11			
268 BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)		-9.405.823,11			
28 GELECEK YILLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLAR		5.113.306.899,44			
280 GELECEK YILLARA AİT GİDERLER HESABI		5.102.912.877,06			
281 GELİR TAHAKKUKLARI HESABI		10.394.022,38			
29 DİĞER DURAN VARLIKLAR		0,00			
294 ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR VE MADDİ DURAN VARLIKLAR		1.660.581,55			
299 BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)		-1.660.581,55			
AKTİF TOPLAMI		217.967.020.147,25	PASİF TOPLAMI		217.967.020.147,25

(Tablo 25 Devam)

Bilanço Dipnotları :

910 ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI	5.503.828,72
911 ALINAN TEMİNAT MEKTUPLARI EMANETLERİ HESABI	5.503.828,72
912 KİŞİLERE AİT MENKUL KIYMETLER HESABI	401,28
913 KİŞİLERE AİT MENKUL KIYMET EMANETLERİ HESABI	401,28
920 GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI	552.740,82
921 GİDER TAAHHÜTLERİ KARŞILIĞI HESABI	552.740,82
930 VERİLEN GARANTİLER HESABI	68.417.473.957,07
931 VERİLEN GARANTİLER KARŞILIĞI HESABI	68.417.473.957,07
932 VERİLENTAAHHÜT BELGELERİ HESABI	42.008.763.821,84
933 VERİLEN TAAHHÜT BELGELERİ KARŞILIĞI HESABI	42.008.763.821,84
934 BORÇ ÜSTLENİM TAAHHÜTLERİ HESABI	33.643.973.301,67
935 BORÇ ÜSTLENİM TAAHHÜTLERİ KARŞILIĞI HESABI	33.643.973.301,67
948 BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAKLAR HESABI	1.641.739,43
949 BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAK EMANETLERİ HES	1.641.739,43
950 KULLANILACAK DIŞ KREDİLER HESABI	15.837.440.018,55
951 KREDİ ANLAŞMALARI HESABI	15.837.440.018,55
954 RİSK HESABI ALACAKLARI HESABI	4.668.624.584,51
955 RİSK HESABI ALACAKLARI KARŞILIĞI HESABI	4.668.624.584,51
956 GENEL BÜTÇE DIŞI KURUM VE KURULUŞLAR TEYİTSİZ DOĞR	58.139.553,95
957 GENEL BÜTÇE DIŞI KURUM VE KURULUŞLAR DOĞRUDAN DIŞ	58.139.553,95
998 DİĞER NAZIM HESAPLAR HESABI	49.104.115.830,69
999 DİĞER NAZIM HESAPLAR KARŞILIĞI HESABI	49.104.115.830,69

(*) Koşullu yükümlülük doğurabilecek hibe tutarları: 4749 Sayılı Kamu Finansmanı ve Borç Yönetiminin Düzenlenmesi Hakkında Kanunun 9'uncu maddesi kapsamında Müsteşarlığımızca takip edilen ve kullanımı devam etmekte olan hibelerden 31.12.2017 tarihi itibarıyla gerçekleşen toplam kullanım miktarı 10.038.793,72 Türk Lirası'dır.

EK-3 HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI FAALİYET SONUÇ TABLOSU

Tablo 26: Hazine Müsteşarlığı Faaliyet Sonuç Tablosu

Ekonomik Kodlar				GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar				GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)
630				GİDERLER HESABI	215.257.604.109,20	600				GELİRLER HESABI	94.489.659.682,12
630	01			Personel Giderleri	99.060.133,20	600	01			Vergi Gelirleri	25.366.975,27
630	01	01		Memurlar	62.495.303,10	600	01	01		Gelir ve Kazanç Üzerinden Alınan Vergiler	10.953.686,80
630	01	02		Sözleşmeli Personel	32.169.201,09	600	01	03		Dahilde Alınan Mal ve Hizmet Vergileri	11.730.596,32
630	01	05		Diğer Personel	4.395.629,01	600	01	05		Damga Vergisi	2.682.692,15
630	02			Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	13.633.987,43	600	03			Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	9.980.368.707,94
630	02	01		Memurlar	9.913.318,62	600	03	01		Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	86.601.568,45
630	02	02		Sözleşmeli Personel	3.718.371,82	600	03	03		KİT ve Kamu Bankaları Gelirleri	9.892.698.722,41
630	02	99		Sosyal Güvenlik Primi Ödemeleri Gecikme Cezası ve Zamları	2.296,99	600	03	04		Kurumlar Hasılatı	494.058,13
630	03			Mal ve Hizmet Alım Giderleri	532.033.894,34	600	03	06		Kira Gelirleri	574.318,95
630	03	01		Üretime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	130.618.000,00	600	03	09		Diğer Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	40,00
630	03	02		Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları	3.992.898,24	600	04			Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	4.451.451,96
630	03	03		Yolluklar	2.925.373,82	600	04	01		Yurt Dışından Alınan Bağış ve Yardımlar	1.470.747,87
630	03	04		Görev Giderleri	3.245.770,85	600	04	02		Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan	0,00
630	03	05		Hizmet Alımları	390.196.518,46	600	04	03		Diğer İdarelerden Alınan Bağış ve Yardımlar	340.992,61
630	03	06		Temsil ve Tanıtma Giderleri	162.627,07	600	04	04		Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışla	11.431,73
630	03	07		Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım, Bakım ve Onarım	349.691,39	600	04	06		Özel Gelirler	2.628.279,75
630	03	08		Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri	161.328,03	600	05			Diğer Gelirler	12.447.669.955,30
630	03	09		Tedavi ve Cenaze Giderleri	381.686,48	600	05	01		Faiz Gelirleri	6.174.941.837,07
630	04			Faiz Giderleri	77.944.145.877,16	600	05	02		Kişî ve Kurumlardan Alınan Paylar	4.997.616.469,10
630	04	02		Diğer İç Borç Faiz Giderleri	61.501.617.494,70	600	05	03		Para Cezaları	194.011,01
630	04	03		Dış Borç Faiz Giderleri	15.343.351.704,67	600	05	09		Diğer Çeşitli Gelirler	1.274.917.638,12
630	04	04		İskonto Giderleri	946.675.535,28	600	06			Sermaye Gelirleri	545.144,08
630	04	07		Kira Sertifikası Giderleri	152.501.142,51	600	06	03		Menkul Kıymet ve Varlık Gelirleri	545.144,08
630	05			Cari Transferler	12.130.747.629,61	600	11			Değer ve Miktar Değişimleri Gelirleri	72.030.606.386,32
630	05	01		Görev Zararları	7.100.692.277,69	600	11	01		Döviz Mevcudunun Değerlenmesinde Oluşan Olumlu Kur	9.437.578.451,24
630	05	02		Hazine Yardımları	17.375.000,00	600	11	06		Kur Değişikliği Nedeniyle Döviz Cinsi Borç Stokundaki Azalış	48.877.059.900,27
630	05	03		Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	1.301.521.447,99	600	11	07		Kur Değişikliği Nedeni. Döviz Cinsinden Alacaklardaki Artış	7.084.332.448,65
630	05	04		Hane Halkına Yapılan Transferler	3.259.099.834,64	600	11	08		Kur Değişikliği Dışındaki Değ. ve Mik. Değişiml. Kaynak. Gelir	14.152.705,86
630	05	06		Yurtdışına Yapılan Transferler	452.059.069,29	600	11	99		Diğer Değer ve Miktar Değişimleri Gelirleri	6.617.482.880,30
630	07			Sermaye Transferleri	3.050.944.597,35	600	25			Kamu İd Bedelsiz Olarak Alınan Mali Olmayan VEİEd Gel	651.061,25
630	07	01		Yurtiçi Sermaye Transferleri	2.662.205.062,60	600	25	01		Gen BütKap Kamu İd Bedelsiz Olarak Al Mali Olmayan VEİEd Gel	651.061,25

(Tablo 26 Devam)

Ekonomik Kodlar			GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar	GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	
630	07	02	Yurtdışı Sermaye Transferleri	388.739.534,75	NET GELİR TOPLAMI :			94.489.659.682,12
630	11		Değer ve Miktar Değişimleri Giderleri	121.107.938.778,69				
630	11	01	Döviz Mevcudunun Değerlenmesinde Oluşan Olumsuz Ku	7.691.872.322,72				
630	11	06	Kur Değişikliği Nedeniyle Döviz Cinsi Borç Stokundaki Artış	84.878.204.108,36				
630	11	07	Kur Değış. Nedeniyle Döviz Cinsinden Alacaklar. Azalışlar	4.060.745.171,84				
630	11	08	Kur Değış.Dışında.Değer ve Mik.Değış.Kaynaklanan Giderler	5.140.292,08				
630	11	99	Diğer Değer ve Miktar Değişimleri Giderleri	24.471.976.883,69				
630	12		Gelirlerin Ret ve İadesinden Kaynaklanan Giderler	327.148.907,29				
630	12	01	Vergi Gelirlerinin Ret ve İadesinden Kaynaklan	321.351.938,95				
630	12	03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirlerinin Ret ve İadesinde	279.971,09				
630	12	04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirlerin Ret	6.031,30				
630	12	05	Diğer Gelirlerin Ret ve İadesinden Kaynaklanan Gid	5.510.965,95				
630	13		Amortisman Giderleri	12.963.294,74				
630	13	01	Maddi Duran Varlıkların Amortisman Giderleri	12.963.294,74				
630	14		İlk Madde ve Malzeme Giderleri	1.449.716,30				
630	14	01	Kırtasiye Malzemeleri	416.947,36				
630	14	02	Beslenme, Gıda Amaçlı ve Mutfakta Kullanılan Tüketim Malzeme	17.362,05				
630	14	03	Tıbbi ve Laboratuvar Sarf Malzemeleri	912,68				
630	14	04	Yakıtlar, Yakıt Katkıları ve Katkı Yağlar	53,10				
630	14	05	Temizleme Ekipmanları	127.882,30				
630	14	06	Giyecek, Mefruşat ve Tuhafiye Malzemeleri	180.415,85				
630	14	07	Yiyecek	1.947,00				
630	14	08	İçecek	3.456,00				
630	14	12	Bakım Onarım ve Üretim Malzemeleri	308.290,25				
630	14	13	Yedek Parçalar	364.748,04				
630	14	14	Nakil Vasıtaları Lastikleri	8.183,30				
630	14	15	Değişim, Bağış ve Satış Amaçlı Yayınlar	471,32				
630	14	17	Basınçlı Ekipmanlar	16.101,10				
630	14	99	Diğer Tüketim Amaçlı Malzemeler	2.945,95				
630	20		Silinen Alacaklardan Kaynaklanan Giderler	32.710.060,36				
630	20	01	Gelirlerden Alacaklardan Silinenler	-1.667.567,00				
630	20	02	Kişilerden Alacaklardan Silinenler	5.675,38				
630	20	03	Kurum Alacaklarından Silinenler	34.371.951,98				

(Tablo 26 Devam)

Kurum Kodu : 7.82				Adı : HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI				Yılı : 2017															
Ekonomik Kodlar			GİDERİN TÜRÜ			Cari Yıl (N)			Ekonomik Kodlar			GELİRİN TÜRÜ			Cari Yıl (N)								
630	25		Kamu İd Bedelsiz Ol Devr Mali Olmayan Varlıklardan Kay Gid			395.052,78																	
630	25	01	Genel BütKap Kamu İdarelerine Bedelsiz Olarak Dev Var KayGid			395.052,78																	
630	30		Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler			4.422.582,60																	
630	30	06	Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler			4.422.582,60																	
630	99		Diğer Giderler			9.597,35																	
						9.597,35																	
GİDERLER TOPLAMI :						215.257.604.109,20																	
GİDERLER TOPLAMI(A)						215.257.604.109,20																	
GELİRLER TOPLAMI(B)						94.489.659.682,12																	
İNDİRİM ;İADE;İSKONTO TOPLAMI (C)						0,00						NET GELİR (D= B- C)						94.489.659.682,12					
												FAALİYET SONUCU D- A				-120.767.944.427,08							

EK-4

DÖNER SERMAYE HESABINA İLİŞKİN BİLGİLER

Tablo 27: Darphane ve Damga Matbaası Döner Sermaye İşletmesi 2016 ve 2017 Yılları Gelir Tablosu (TL)

		2016	2017
A-	BRÜT SATIŞLAR	258.508.727,08	319.546.829,71
	1- Yurtiçi satışlar	258.508.727,08	319.546.829,71
	2- Yurtdışı Satışlar	0	0
	3- Diğer Gelirler	0	0
B-	SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	45.837,42	41.397.203,11
	1- Satıştan İadeler (-)	7.892,32	41.349.451,11
	2- Satış İskontoları (-)	37.945,10	47.752,00
	3- Diğer indirimler (-)	0	0
C-	NET SATIŞLAR	258.462.889,66	278.149.626,60
D-	SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	130.419.256,34	147.380.732,25
	1- Satılan Mamuller Maliyeti (-)	130.343.390,21	147.273.210,27
	2- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	75.866,13	107.521,98
	3- Satılan Hizmet Maliyeti (-)	0	0
	4- Diğer Satışların Maliyeti (-)	0	0
	BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI	128.043.633,32	130.768.894,35
E-	FAALİYET GİDERLERİ (-)	45.823.600,57	51.764.670,59
	1- Araştırma Geliştirme Giderleri (-)	0	0
	2- Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	116.292,87	169.988,09
	3- Genel Yönetim Giderleri (-)	45.707.307,70	51.594.682,50
	FAALİYET KARI VEYA ZARARI	82.220.032,75	79.004.223,76
F-	DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR	2.888.105,10	3.036.395,77
	1- İştiraklerden Temettü Gelirleri	0	0
	2- Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri	0	0
	3- Faiz Gelirleri	2.047.669,58	2.099.780,88
	4- Komisyon Gelirleri	0	0
	5- Konusu Kalmayan Karşılıklar	0	0
	7- Kambiyo Karları	20.267,94	0
	9- Faaliyetle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar	820.167,58	936.614,89
G-	DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLARI (-)	14.966.443,00	2.818.064,91
H-	FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	0	0
	1- Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	0	0
	2- Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	0	0
	OLAĞAN KAR VEYA ZARAR	85.108.137,85	79.222.554,62
I-	OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR	14.852,39	103.831,86
J-	OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)	351.477,01	0
	DÖNEM KARI VEYA ZARARI	69.805.070,23	79.326.386,48
K-	DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜK KARŞILIKLARI (-)		
	DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI	69.805.070,23	79.326.386,48

Tablo 28: Darphane ve Damga Matbaası Döner Sermaye İşletmesi 2016 ve 2017 Yılları Bilançosu (TL)

I-	DÖNEN VARLIKLAR	2016	2017	I-	KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	2016	2017
	A- Hazır Değerler	42.839.723,3	19.987.805,06		A- Mali Borçlar	0	0
	B- Menkul Kıymetler	0	0		B- Ticari Borçlar	12.989.734,68	16.001.049,60
	C- Ticari Alacaklar	14.938.898,99	9.144.915,77		C- Diğer Borçlar	159.537,20	161.138,14
	D- Diğer Alacaklar	5.048,81	97.780.283,32		D- Alınan Avanslar	4.983.464,10	2.918.627,63
	E- Stoklar	107.245.596,26	56.170.838,01		E- Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler	13.001.892,13	6.519.826,43
	F- Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım Maliyetleri	0	0		F- Borç ve Gider Karşılıkları	11.004.351,35	0
	G- Gelecek Aylara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları	0	0		G- Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları	0	0
	H- Diğer Dönen Varlıklar	1.750.371,55	0		H- Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	323,94	684.887,57
	DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI	166.779.638,95	183.083.842,16				
II-	DURAN VARLIKLAR	2016	2017	II-	UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	2016	2017
	A- Ticari Alacaklar	0	0		A- Mali Borçlar	0	0
	B- Diğer Alacaklar	0	0		B- Ticari Borçlar	0	0
	C- Mali Duran Varlıklar	0	360,00		C- Diğer Borçlar	0	0
	D- Maddi Duran Varlıklar	405.342,30	46.654,29		D- Alınan Avanslar	0	0
	E- Maddi Olmayan Duran Varlıklar	0	0		E- Borç ve Gider Karşılıkları	2.464.389,00	16.054.488,57
	F- Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar	0	0		F- Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları	0	0
	G- Gelecek Yıllara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları	0	0		G- Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar	0	0
	H- Diğer Duran Varlıklar	0	0		UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI		
					ÖZKAYNAKLAR	2016	2017
					A- Ödenmiş Sermaye	80.000,00	80.000,00
					B- Sermaye Yedekleri	52.696.218,62	61.384.452,03
					C- Kar Yedekleri	0	0
					D- Geçmiş Yıllar Karları	0	0
					E- Geçmiş Yıllar Zararları (-)	0	0
					F- Dönem Net Karı (Zararı)	69.805.070,23	79.326.386,48
	DURAN VARLIKLAR TOPLAMI	405.342,30	46.654,29				
	AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI	167.184.981,25	183.130.856,45		PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI	167.184.981,25	183.130.856,45

EK-5

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

28/02/2018

Osman ÇELİK
Müsteşar

“Bu sayfa bilinçli olarak boş bırakılmıştır.”

EK-6

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 2017 Yılı Faaliyet Raporunun “3.1-Mali Bilgiler” bölümünde yer alan bilgilerin güvenilir, tam ve doğru olduğunu teyit ederim.

Ankara

28/02/2018

Ali Rıza AKIN
Strateji Geliştirme Dairesi Başkanı

“Bu sayfa bilinçli olarak boş bırakılmıştır.”