



---

# Hazine MűsteőarlıĐı

## 2012 Yılı

## Faaliyet Raporu

ANKARA 2013



# BAKAN SUNUŞU

2000-2023 Uzun Vadeli Strateji ve IX. Kalkınma Planı'na göre ülkemizin vizyonu “*İstikrar içinde büyüyen, gelirini daha adil paylaşan, küresel ölçekte rekabet gücüne sahip, bilgi toplumuna dönüşen, AB’ye üyelik için uyum sürecini tamamlamış bir Türkiye*”dir.

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, 2012 yılında da faaliyetlerini ulusal önceliklerimize, Müsteşarlık stratejik planına ve performans programına uygun bir biçimde başarıyla gerçekleştirmiştir.

Bu çerçevede hazırlanan Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Faaliyet Raporunun kamuoyunun bilgi ihtiyacını karşılamasını temenni eder, kurumun faaliyetlerinde ve anılan Raporun hazırlanmasında emeği geçen Hazine personeline teşekkür ederim.

Ali BABACAN  
Başbakan Yardımcısı



# 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 2012 Yılı Faaliyet Raporu'nu herkes için faydalı olması temennisiyle kamuoyunun bilgisine sunar, gayretli çalışmalarından dolayı mesai arkadaşlarımı tebrik ederim.

İbrahim H. ÇANAKCI  
Müsteşar



***Hazine Müsteşarlığı 2012 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**

|                                                                              |           |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>BÖLÜM 1</b>                                                               | <b>1</b>  |
| 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                                         | 7         |
| 1.2.4. İnsan Kaynakları                                                      | 8         |
| 1.2.5. Görevler ve Sunulan Hizmetler                                         | 9         |
| 1.2.6. Yönetim ve İç Kontrol Sistemi                                         | 9         |
| <b>BÖLÜM 2</b>                                                               | <b>19</b> |
| 2.1. AMAÇLAR ve HEDEFLER                                                     | 20        |
| 2.2. TEMEL POLİTİKALAR ve ÖNCELİKLER                                         | 21        |
| <b>BÖLÜM 3</b>                                                               | <b>23</b> |
| 3.1. MALİ BİLGİLER                                                           | 24        |
| 3.1.1. Bütçe Uygulama Sonuçları                                              | 24        |
| 3.1.2. Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar                              | 25        |
| 3.1.3. Ön Mali Kontrol                                                       | 27        |
| 3.1.4. Mali Denetim Sonuçları                                                | 27        |
| 3.2. PERFORMANS BİLGİLERİ                                                    | 28        |
| 3.2.1. Faaliyet ve Proje Bilgileri                                           | 28        |
| 3.2.2. Diğer Faaliyetler                                                     | 56        |
| 3.2.3. Müsteşarlık Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Yayınlar ve İstatistikler | 58        |
| 3.2.4. Performans Sonuçları ve Değerlendirilmesi                             | 60        |
| 3.2.5. Performans Bilgi Sisteminin Değerlendirilmesi                         | 69        |
| <b>BÖLÜM 4</b>                                                               | <b>71</b> |
| 4.1. KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ                     | 73        |

## **EKLER**

|                                                                                                  |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>EK-1 HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI BİLGİ SİSTEMLERİ</b>                                                 | <b>71</b> |
| <b>EK-2 MÜSTEŞARLIK BİRİMLERİNİN GÖREVLERİ VE SUNDUKLARI HİZMETLER</b>                           | <b>75</b> |
| <b>EK-3 HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI 2011 VE 2012 YILLARI KARŞILAŞTIRMALI BİLANÇOSU</b>                   | <b>85</b> |
| <b>EK-4 DARPANE VE DAMGA MATBAASI GENEL MÜDÜRLÜĞÜNÜN DÖNER SERMAYE HESABINA İLİŞKİN BİLGİLER</b> | <b>86</b> |
| <b>EK-5 ÜST YÖNETİCİNİN İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI</b>                                            | <b>88</b> |
| <b>EK-6 MALİ HİZMETLER BİRİM YÖNETİCİSİNİN BEYANI</b>                                            | <b>89</b> |

## **SEKİLLER LİSTESİ**

|                                                          |    |
|----------------------------------------------------------|----|
| Şekil 1: Hazine Müsteşarlığı Organizasyon Şeması.....    | 5  |
| Şekil 2: Hazine Müsteşarlığı Yurt Dışı Teşkilatı .....   | 6  |
| Şekil 3: Hazine Müsteşarlığı GZFT Analizi Sonuçları..... | 73 |

## **TABLolar LİSTESİ**

|                                                                                                                                                                                                                                                    |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Tablo 1: Bilgi ve Teknoloji Kullanımında Yararlanılan Araçlar .....                                                                                                                                                                                | 7  |
| Tablo 2: Müsteşarlığın Amaç ve Hedefleri .....                                                                                                                                                                                                     | 20 |
| Tablo 3: Ödenek ve Harcama Bilgileri Tablosu .....                                                                                                                                                                                                 | 26 |
| Tablo 4: “Finansman İhtiyacının En Uygun Maliyet ve Makul Risk Düzeyinde Karşılanması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu .....                                                                                                                | 28 |
| Tablo 5: “Nakit Yönetiminin Etkinliğinin Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu.....                                                                                                                                                  | 31 |
| Tablo 6: “Hazine Garantili Krediler ve İkrazen Kullandırılan Dış Krediler ile Diğer İşlemlerden Kaynaklanan Kredi Riskinin Azaltılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu .....                                                               | 32 |
| Tablo 7: “Kamu İşletmelerinde Kurumsal Yönetişim İlkelerinin Uygulanması ve Bu Kapsamda Kamu İşletmelerinin Verimliliklerinin Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu .....                                                            | 34 |
| Tablo 8: “Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün Başta Madenî Para Üretim ve Dağıtım Olmak Üzere, Faaliyetlerini Maliyet-Etkin, Zamanında, Sürekli ve Güvenli Bir Şekilde Gerçekleştirmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu.....     | 36 |
| Tablo 9: “Uluslararası Ekonomik Kuruluşlarla İlişkilerin Geliştirilmesi ve Söz Konusu Kuruluşlar Nezdinde Türkiye’nin Etkinliğinin Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu .....                                                       | 37 |
| Tablo 10: 2012 Yılında Üyesi Olduğumuz Uluslararası Kuruluşlara Ülkemizce Sağlanan Sermaye/Katkı Payları .....                                                                                                                                     | 38 |
| Tablo 11: “Avrupa Birliği Müktesebatına Uyumun ve AB Fonlarının Kullanımının Etkin Bir Şekilde Gerçekleştirilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu .....                                                                                    | 39 |
| Tablo 12: “Yurt Dışı Temsilciliklerimizin Uluslararası Ekonomik İlişkiler ile Karşılıklı Yatırımcı İlişkilerinin Güçlendirilmesine ve Müsteşarlık Politikalarının Oluşumuna Katkılarının Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu ..... | 41 |
| Tablo 13: “Düzenleme ve Denetimin Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Yükseltilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu.....                                                                                                            | 42 |
| Tablo 14: “Araştırma – Geliştirme ve Yenilikçilik Yaklaşımının Kurum Kültürünün Bir Parçası Haline Getirilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu .....                                                                                       | 46 |
| Tablo 15: “İnsan Kaynakları Yönetiminin Geliştirilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu .....                                                                                                                                               | 48 |
| Tablo 16: “Sürekli Performans İyileştirme Anlayışının Hakim Kılınması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu .....                                                                                                                                | 50 |
| Tablo 17: “Bilişim Teknolojileri Yönetişiminin Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Çıkarılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu.....                                                                                                 | 51 |
| Tablo 18: “Kurumsal İletişimin Güçlendirilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu .....                                                                                                                                                       | 53 |
| Tablo 19: “Hazine Kontrolörleri Kurulu Denetimlerinde Uluslararası Denetim Standartlarına Uyumun Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu.....                                                                                          | 54 |
| Tablo 20: “İç Denetimde Farkındalığın ve Etkinliğin Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu.....                                                                                                                                       | 55 |
| Tablo 21: 2012 Yılı Sonu İtibarıyla Vadesi Geçmiş Alacak Stoku.....                                                                                                                                                                                | 56 |
| Tablo 22: Hazine Müsteşarlığı Birimleri Tarafından Yayımlanan Süreli Rapor ve İstatistikler.....                                                                                                                                                   | 58 |
| Tablo 23: “Kamu Mali Varlık ve Yükümlülük Yönetiminin Etkinliğini Arttırmak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu .....                                                                                                                       | 61 |
| Tablo 24: “Uluslararası Ekonomik İlişkilerde Ülkemizin Etkinliğini Artırmak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu .....                                                                                                                       | 63 |
| Tablo 25: “Sigortacılık ve Özel Emeklilik Sisteminin Büyüme Potansiyelini Harekete Geçirmek” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu .....                                                                                                       | 65 |
| Tablo 26: “Kurumsal ve Yönetişim Mükemmeliyeti Sağlamak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu.....                                                                                                                                            | 66 |
| Tablo 27: Hedeflenen Performans Göstergesi Değerlerine Ulaşılma Durumu .....                                                                                                                                                                       | 68 |
| Tablo 28: Hazine Müsteşarlığı 2011 ve 2012 Yılları Bilançosu (TL).....                                                                                                                                                                             | 90 |
| Tablo 29: Darphane ve Damga Matbaası Döner Sermaye İşletmesi 2011 ve 2012 Yılları Gelir Tablosu.....                                                                                                                                               | 91 |
| Tablo 30: Darphane ve Damga Matbaası Döner Sermaye İşletmesi 2011 ve 2012 Yılları Bilançosu .....                                                                                                                                                  | 92 |

## ***KISALTMALAR***

|          |                                                                                                                                |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AB       | Avrupa Birliği                                                                                                                 |
| ABD      | Amerika Birleşik Devletleri                                                                                                    |
| ADB      | Asya Kalkınma Bankası (Asian Development Bank)                                                                                 |
| AfKB     | Afrika Kalkınma Bankası (African Development Bank)                                                                             |
| AfKF     | Afrika Kalkınma Fonu (African Development Fund)                                                                                |
| BHİM     | Basın ve Halkla İlişkiler Müşavirliği                                                                                          |
| BSTDB    | Karadeniz Ticaret ve Kalkınma Bankası (Black Sea Trade and Development Bank )                                                  |
| CMMI     | Yetenek Olgunluk Model Entegrasyonu (Capability Maturity Model Integration)                                                    |
| COBIT    | Bilgi ve İlgili Teknolojiler İçin Kontrol Hedefleri<br>(Control Objectives for Information and Related Technology)             |
| COSO     | Sponsor Kurumlar Komitesi (Committee of Sponsoring Organizations)                                                              |
| ÇTTH     | Çalışanları Tasarrufa Teşvik Hesabı                                                                                            |
| DASK     | Doğal Afet Sigortaları Kurumu                                                                                                  |
| DEİ      | Dış Ekonomik İlişkiler Genel Müdürlüğü                                                                                         |
| DİBS     | Devlet İç Borçlanma Senetleri                                                                                                  |
| DTÖ      | Dünya Ticaret Örgütü                                                                                                           |
| EBRD     | Avrupa İmar ve Kalkınma Bankası (European Bank for Reconstruction and Development)                                             |
| ECOBANK  | Ekonomik İşbirliği Teşkilatı Ticaret ve Kalkınma Bankası<br>(The Economic Cooperation Organization Trade And Development Bank) |
| EKA      | Ekonomik Araştırmalar Genel Müdürlüğü                                                                                          |
| EXIMBANK | Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş.                                                                                             |
| 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)                                                                           |
| INTOSAI  | Uluslararası Yüksek Denetim Kurumları Organizasyonu<br>(International Organization of Supreme Audit Institutions)              |
| IPA      | Katılım Öncesi Mali İşbirliği Aracı (Instrument for Pre-Accession Assistance)                                                  |
| ISO      | Uluslararası Standart Organizasyonu (International Organization for Standardization)                                           |
| ITIL     | Bilgi Teknolojisi Altyapı Kütüphanesi (Information Technology Infrastructure Library)                                          |
| KAF      | Kamu Finansmanı Genel Müdürlüğü                                                                                                |

|        |                                                                                                      |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| KEÖS   | Kamu Elektronik Ödeme Sistemi                                                                        |
| KGF    | Kamu Garanti Fonu                                                                                    |
| KİT    | Kamu İktisadi Teşebbüsü                                                                              |
| KOBİ   | Küçük ve Orta Büyüklükteki İşletmeler                                                                |
| KSKİ   | Kamu Sermayeli Kuruluş ve İşletmeler Genel Müdürlüğü                                                 |
| MMoU   | Çok Taraflı Mutabakat Zaptı (Multilateral Memorandum of Understanding)                               |
| MSK    | Mali Sektörle İlişkiler ve Kambiyo Genel Müdürlüğü                                                   |
| NAO    | Ulusal Yetkilendirme Görevlisi (National Authorising Officer)                                        |
| OECD   | İktisadi İşbirliği ve Kalkınma Teşkilatı<br>(Organisation for Economic Co-operation and Development) |
| SBM    | Sigorta Bilgi ve Gözetim Merkezi                                                                     |
| SDK    | Sigorta Denetleme Kurulu Başkanlığı                                                                  |
| SDR    | Özel Çekme Hakkı (Special Drawing Right)                                                             |
| SEGEM  | Sigortacılık Eğitim Merkezi                                                                          |
| SGDB   | Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı                                                               |
| SGM    | Sigortacılık Genel Müdürlüğü                                                                         |
| TARSİM | Tarım Sigortaları Havuzu                                                                             |
| TBMM   | Türkiye Büyük Millet Meclisi                                                                         |
| TCMB   | Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası                                                                    |
| THCH   | Tek Hazine Cari Hesabı                                                                               |
| TMTB   | Türkiye Motorlu Taşıt Bürosu                                                                         |
| TSE    | Türk Standartları Enstitüsü                                                                          |
| WAN    | Geniş Alan Ağı (Wide Area Network)                                                                   |

# BÖLÜM 1

---

## *GENEL BİLGİLER*

---

### ***HAZİNE MÜSTEŞARLIĞININ VİZYONU***

*Ekonomik kalkınmanın sağlanmasında öncü ve kurumsal yönetimde model olarak kabul edilen bir kurum olmaktır.*

### ***HAZİNE MÜSTEŞARLIĞININ MİSYONU***

*Ülkemizin kalkınmasına katkıda bulunmak amacıyla, ekonominin tüm aktörleriyle işbirliği içerisinde, şeffaf, hesap verebilir ve etkin bir şekilde; kamu mali varlık ve yükümlülüklerini yönetmek, ekonomik, finansal ve sektörel politikalar ile düzenlemeleri oluşturmak, uygulamak, denetlemek ve uluslararası ekonomik ilişkilerin koordinasyonunu sağlamaktır.*

---

## 1.1. YETKİ, GÖREV VE SORUMLULUKLAR

---

Hazine Müsteşarlığının görevleri, 4059 sayılı Hazine Müsteşarlığının 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.

---

## 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

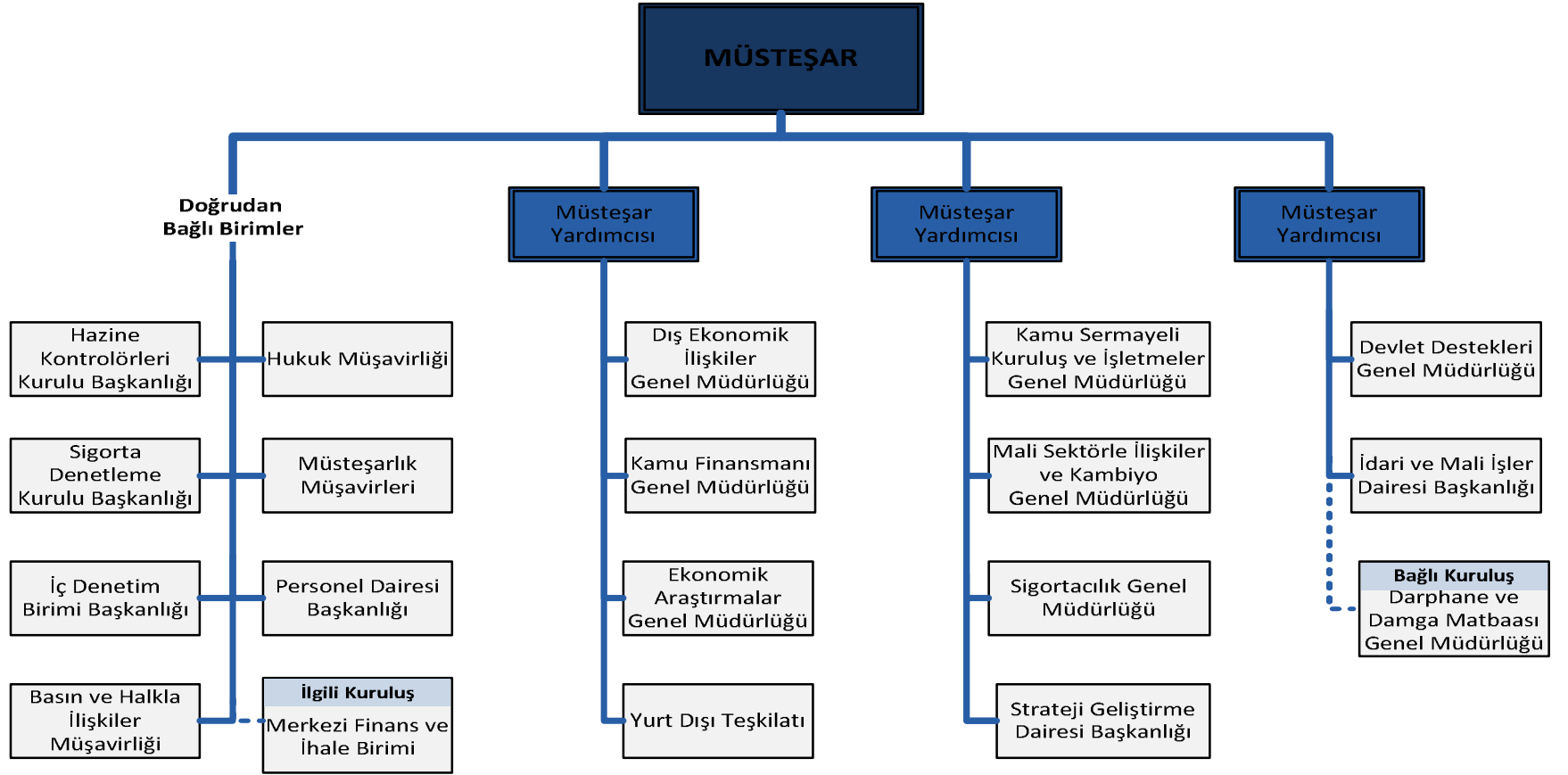
**Merkez Teşkilatı:** Hazine Müsteşarlığı merkez teşkilatı, “İnönü Bulvarı No:36 Emek Çankaya/Ankara” adresinde bulunan yerleşkede hizmet vermektedir. Yerleşke, 1 adet ana bina (A Blok) ile 4 adet ek binadan (B, C, D ve F Blokları) oluşmaktadır. Yerleşke içinde kütüphane ve 344 kişi kapasiteli konferans salonu bulunmaktadır. İlave olarak, “Bosna Hersek Caddesi No:29 Emek Çankaya/Ankara” adresinde bulunan ek binada da hizmet verilmektedir. Yerleşke toplam 67.008 m<sup>2</sup> kullanım alanına sahiptir. Yerleşkeye bitişik ek hizmet binasının kullanım alanı ise 3.200 m<sup>2</sup>’dir.

Hazine Kontrolörleri Kuruluna bağlı İstanbul Grup Başkanlığı, “İstiklal Caddesi Balo Sokak No:2 Kat:5-6-7 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.

**Yurt Dışı Teşkilatı:** Hazine Müsteşarlığının yurt dışı teşkilatı; 28 ülkede, toplam 34 noktada bulunmaktadır (Şekil 2).

**Bağlı Kuruluş:** Hazine Müsteşarlığının bağlı kuruluşu olan Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü, “Dikilitaş Mah. Yenidoğan Sokak No:55 Beşiktaş/İstanbul” adresinde faaliyet göstermektedir. Söz konusu Genel Müdürlüğün matbaa binası ise “Orhantepe Mah. Tekel Caddesi TTA Kampüsü Cevizli Kartal/İstanbul” adresinde bulunmaktadır.



Şekil 1: Hazine Müsteşarlığı Organizasyon Şeması

## EKONOMİ MÜŞAVİRLİKLERİ

### DAİMİ TEMSİLCİLİKLER

- Birleşmiş Milletler Nezdinde  
T.C. Daimi Temsilciliği (New York, ABD)
- Birleşmiş Milletler Nezdinde  
T.C. Daimi Temsilciliği (Cenevre, İsviçre)
- Dünya Ticaret Örgütü Nezdinde  
T.C. Daimi Temsilciliği (Cenevre, İsviçre)
- OECD Nezdinde  
T.C. Daimi Temsilciliği (Paris, Fransa)
- Avrupa Birliği Nezdinde  
T.C. Daimi Temsilciliği (Brüksel, Belçika)

### BÜYÜKELÇİLİKLER

- Astana, Kazakistan
- Aşgabat, Türkmenistan
- Bakü, Azerbaycan
- Bişkek, Kırgızistan
- Berlin, Almanya
- Brezilya, Brezilya
- Kanberra, Avustralya
- Kuveyt
- Lahey, Hollanda
- Lefkoşa, KKTC
- Londra, İngiltere
- Moskova, Rusya
- Ottava, Kanada
- Paris, Fransa
- Pekin, Çin
- Pretoria, Güney Afrika Cumhuriyeti
- Roma, İtalya
- Seul, Güney Kore
- Singapur
- Taşkent, Özbekistan
- Tokyo, Japonya
- Üsküp, Makedonya
- Vaşington, ABD
- Viyana, Avusturya
- Yeni Delhi, Hindistan



### EKONOMİ ATAŞELİKLERİ

- Frankfurt, Almanya
- Münih, Almanya
- New York, ABD
- Cidde, Suudi Arabistan

Şekil 2: Hazine Müsteşarlığı Yurt Dışı Teşkilatı

### 1.2.3. Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar

Hazine Müsteşarlığı, etkin bir bilişim ve iletişim teknolojileri altyapısına sahiptir. Bilişim altyapısı; yerel bilgisayar ağı, geniş alan ağı (WAN), sunucular ve kullanıcı bilgisayarları bileşenlerinden oluşmaktadır.

Altyapı ve üzerinde çalışan bilgi sistemleri için aşağıdaki tabloda belirtilen donanımlar kullanılmaktadır.

**Tablo 1: Bilgi ve Teknoloji Kullanımında Yararlanılan Araçlar**

| Araçlar       |                                   | Adet  |       |
|---------------|-----------------------------------|-------|-------|
|               |                                   | 2011  | 2012* |
| Bilgisayar    | Kişisel Bilgisayar                | 1.460 | 1.527 |
|               | Diz Üstü Bilgisayar               | 253   | 319   |
|               | Terminal Bilgisayar (Thin Client) | 62    | 95    |
| Diğer Donanım | Yazıcı                            | 595   | 520   |
|               | Projektor                         | 20    | 25    |
|               | Faks                              | 65    | 67    |
|               | Fotokopi Makinesi                 | 60    | 56    |
|               | Tarayıcı                          | 33    | 56    |
| Sistem Odası  | Sunucular                         | 96    | 101   |
|               | Klima                             | 10    | 15    |
|               | Kesintisiz Güç Kaynağı            | 61    | 28    |
|               | Yönlendiriciler                   | 10    | 10    |
|               | Ağ Anahtarları                    | 26    | 34    |

\* 31 Aralık 2012 itibarıyla aktif kullanımda olan araçlardır.

Hazine Müsteşarlığının temel faaliyetlerini yürütmek ve raporlamak amacıyla bilgi sistemleri kullanılmaktadır. Bu sistemlerin başlıcaları; İç ve Dış Borç Bilgi Sistemi, Alacak Bilgi Sistemi, Kur ve Faiz Sistemi, Sigortacılık Gözetim Sistemi ve Kamu İşletmeleri Veri İzleme Sistemi olup ayrıntılı bilgiler Ek-2’de yer almaktadır.

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

#### **1.2.4. İnsan Kaynakları**

Hazine Müsteşarlığında merkez ve yurt dışı teşkilatları ile bağlı kuruluş olan Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünde toplam 1.673 personel istihdam edilmektedir. Söz konusu sayının %37'si meslek memurlarından<sup>1</sup> oluşmaktadır.

##### **1.2.4.1. Merkez Teşkilatı**

Hazine Müsteşarlığı merkez teşkilatında toplam 1.231 personel çalışmaktadır. Toplam personelin %56'sı ana hizmet, %15'i denetim, %5'i danışma, %24'ü ise yardımcı hizmet birimlerinde istihdam edilmektedir.

##### **1.2.4.2. Bağlı Kuruluş**

Hazine Müsteşarlığı bağlı kuruluşu olan Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünde 408 personel çalışmaktadır.

##### **1.2.4.3. Yurt Dışı Teşkilatı**

Daimi Temsilciliklere, Ekonomi Müşavirliklerine ve Ekonomi Ataşeliklerine bağlı olarak 42 kadromuz bulunmaktadır. Yurt Dışı Teşkilatında görev yapmakta olan Müsteşarlık personeli sayısı 34'tür<sup>2</sup>.

Bunun yanında,

- Dünya Bankası'nda 9,
- Uluslararası Para Fonu'nda 4,
- Avrupa İmar ve Kalkınma Bankası'nda 1,
- Karadeniz Ticaret ve Kalkınma Bankası'nda 1,
- Alman Kalkınma Bankası'nda 1,
- Uluslararası Finans Enstitüsü'nde 1,
- Asya Kalkınma Bankası'nda 1 ve
- Avrupa Konseyi'nde 2

olmak üzere ülkemizin üyesi bulunduğu uluslararası kuruluşlarda ilgili mevzuat çerçevesinde Müsteşarlıktan ücretsiz izin alarak çalışmakta olan personel sayısı 20'dir.

---

<sup>1</sup> 657 sayılı Devlet Memurları Kanununun 36/a-11. Maddesine göre meslek memurları: Hazine Uzmanı, Hazine Uzman Yrd., Hazine Başkontrolörü, Hazine Kontrolörü, Stajyer Hazine Kontrolörü, Sigorta Denetleme Uzmanı, Sigorta Denetleme Uzman Yrd., Sigorta Denetleme Aktüeri, Sigorta Denetleme Aktüer Yrd., Mali Hizmetler Uzmanı ve Mali Hizmetler Uzman Yrd.

<sup>2</sup> 2012 yılı Aralık ayı sonu itibarıyla, destek personeli hariç

### **1.2.5. Görevler ve Sunulan Hizmetler**

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

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

Bu çerçevede, Müsteşarlık Birimlerinin görevleri ve sundukları hizmetler Ek-1’de yer almaktadır.

### **1.2.6. Yönetim ve İç Kontrol Sistemi**

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

#### **1.2.6.1. Stratejik Yönetim ve Performans Yönetimi**

Hazine Müsteşarlığı Stratejik Planı (2009-2013); 9. 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. Bunun yanında, Müsteşarlık faaliyetlerinin eşgüdüm içinde, stratejik amaç ve hedeflere uygun biçimde yürütülmesini sağlamak için Müsteşar başkanlığında birim amirleriyle yıllık iş planı toplantıları ile periyodik yönetim toplantıları düzenlenmektedir.

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

İlave olarak, Müsteşarlık stratejik yönetim ve performans yönetimi kapasitesinin geliştirilmesini teminen, yoğun eğitim faaliyetleri düzenlenmekle birlikte; “Kamu Maliyesinde Karar Alma ve Performans Yönetimi Projesi” başta olmak üzere çeşitli uluslararası projelere aktif katılım sağlanmaktadır.

Müsteşarlık mali yönetim ve kontrol sistemi için hayati bir birim olan SGDB’de, nitelikli meslek memuru istihdam edilmesine önem verilmektedir.

#### **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 mezkur yönergeye istinaden Müsteşarlık iç kontrol çalışmalarının ve iç kontrol sisteminin gözetimini teminen oluşturulan *İç Kontrol ve Risk Yönetimi Yönlendirme ve Koordinasyon Komitesinin* çalışmaları (İKRYK) doğrultusunda hazırlanan ve Müsteşarlık Makamınca onaylanan “Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Eylem Planı” çerçevesinde Müsteşarlıkta iç kontrol sisteminin tesis edilmesine yönelik çalışmalar devam etmektedir.

Bahse konu çalışmaların, kurum personeli tarafından yakından takip edilebilmesi amacıyla oluşturulan intranet sayfasında, eylem planında yer alan çalışmalara ilişkin her türlü bilgi ve belge paylaşılmaktadır.

Müsteşarlık çalışanları, “Kamu Görevlileri Etik Davranış İlkeleri ile Başvuru Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik” çerçevesinde hizmet sunmakla yükümlüdürler. Bu kapsamda, söz konusu Yönetmelik uyarınca, “Hazine Müsteşarlığı Etik Komisyonu” oluşturulmuş olup “Kamu Görevlileri Etik Sözleşmesi” tüm kurum personeline imzalatılmıştır. Ayrıca, uluslararası en iyi uygulamalar çerçevesinde, Müsteşarlığa özgü “*Etik Kurallar El Kitabı*” taslağı hazırlanmıştır.

Müsteşarlıkça; faaliyetlerde dürüstlüğe, saydamlığa, hesap verebilirliğe, ilgili mevzuata tam uygunluğa ve Stratejik Plan’da 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 bazı birimlerde, organizasyon şemalarının gösterildiği ve alt birimler bazında görevlerin yazılı olarak listelendiği “*Birim Teşkilat Yönergeleri*” oluşturulmuş ve anılan yönergelerdeki görev dağılımına uygun olarak hazırlanan detaylı iş tanımları ile iş süreçleri birim intranet sayfalarında yayımlanarak ilgili personele duyurulmuştur.

İç Kontrol Eylem Planı kapsamında, Müsteşarlık bünyesinde yürütülen hassas görevlere ilişkin prosedürlerin belirlenmesi amacıyla “*Kritik İş Süreçleri Rehberi*” taslağı oluşturulmuştur.

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.

#### **b) Risk Değerlendirme**

Bazı Müsteşarlık birimlerinde risk analizi çalışmaları da yapılmaktadır. Söz konusu faaliyetlerin kurumsal risk yönetimi sistemi çerçevesinde uyumlaştırılması amaçlanmaktadır.

Konuya ilişkin ayrıntılı açıklamalar işbu Raporun “1.2.6.3. Risk Yönetimi Sistemi” bölümünde yer almaktadır.

#### **c) Kontrol Faaliyetleri**

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

İlgili mevzuatta sadece 1 milyon TL’yi aşan mal ve hizmet alımları ile 2 milyon TL’yi aşan yapım işlerinin ön mali kontrole tabi tutulması zorunlu kılınmasına rağmen, Hazine Müsteşarlığında ihaleye konu olan her türlü işlem ile 25.000 TL’yi aşan tüm mal ve hizmet alımları ve yapım işleri SGDB tarafından ön mali kontrole tabi tutulmaktadır. İlave olarak, 04.02.2010 tarih ve 9292 sayılı

Müsteşarlık Makam Onayı ile Kamu Sermayeli Kuruluş ve İşletmeler Genel Müdürlüğü tarafından “05. Cari Transferler” ve “08. Borç Verme” tertiplerinden yapılan harcamalar da SGDB’nin ön mali kontrolüne tabi tutulmuştur.

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.

Kontrol faaliyetleri bileşeninin bir standardı olan ‘faaliyetlerin sürekliliği’ çerçevesinde, uluslararası en iyi uygulamalar da dikkate alınarak Müsteşarlık bünyesinde iş sürekliliği yönetim sürecinin tesis edilmesi amacı ile oluşturulan *Hazine Müsteşarlığı İş Sürekliliği Yönetimi Komitesi*<sup>3</sup> çalışmaları neticesinde “*İş Sürekliliği Yönetimi Politika Belgesi*” oluşturulmuş ve anılan politika belgesi 29.02.2012 tarih ve 180 sayılı Müsteşarlık Makamı Onayı ile yürürlüğe girmiştir. Bununla birlikte, KAF tarafından hazırlanan “KAF İş Sürekliliği ve Acil Durum Planı” çerçevesinde “*KAF Acil Durum ve İş Sürekliliği Kitapçığı*” oluşturulmuştur.

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

#### **ç) 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. Hâlihazırda, kurum içi veya kurumlar arası evrak akışı fiziksel ortamda yapılmakta olup Kurumda, evrak kayıt sistemi bulunmaktadır. Bahse konu evrak akışının elektronik ortama taşınmasını teminen Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS)’nin hayata geçirilmesi amacıyla, gerekli bilişim altyapısı tesis edilerek, Müsteşarlık personeline yönelik eğitimler gerçekleştirilmiştir. Söz konusu sistemin kurum personeli tarafından kullanılması amacıyla çalışmalara devam edilmektedir.

Müsteşarlıkta birimler arası, birim içi, alt birim içi toplantılar ile yönetici toplantıları sıkça 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 periyodik 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

---

<sup>3</sup> 29/02/2012 tarih ve 180 no’lu Müsteşarlık Makamı Onayı uyarınca bahsi geçen komite lağvedilmiş, yetki ve sorumlulukları Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol ve Risk Yönetimi Yönlendirme ve Koordinasyon Komitesine devredilmiştir.

“Hazine Müsteşarlığı Hizmet Standartları”, Müsteşarlığın giriş kapılarında ve internet sitesinde güncel olarak kamuoyu ile paylaşılmaktadır.

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

İlave olarak, Müsteşarlığın internet sayfasında yer alan E-Hizmetler bölümünde; gerçek ve tüzel kişilerin sigortacılık ve bireysel emeklilik sistemine ilişkin şikâyet ve önerilerini iletmelerini ve şikâyet konularının en hızlı biçimde araştırılarak çözüme kavuşturulmasını sağlamak üzere faaliyet gösteren online başvuru sistemi ile finansmana erişim sıkıntısı çeken erken aşama şirketler için yeni bir finansal enstrüman oluşturulması amacıyla yürürlüğe giren “*Bireysel Katılım Sermayesi Sistemi*”ne ilişkin online başvuru ve takip sistemi bulunmaktadır.

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

Hesap verebilirlik ve şeffaflık ilkelerine bağlılığın kanıtı olarak, Hazine Müsteşarlığının tüm ana faaliyetlerini kapsayacak şekilde 62 adet periyodik kurumsal rapor ve resmî istatistik hazırlanmakta ve bunlar kamuoyuyla paylaşılmaktadır<sup>4</sup>. 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.

<sup>4</sup> Söz konusu kurumsal rapor ve istatistikler Tablo 22’de yer almaktadır.

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

#### **d) İzleme**

Hazine Müsteşarlığında, Müsteşar başkanlığında idare faaliyet raporu ve iş planlarının gözden geçirilmesi amacıyla periyodik toplantılar düzenlenmektedir.

Bünyesinde, İç Denetim Birimi Başkanlığı ilk kurulan kurumların başında Hazine Müsteşarlığı gelmektedir. İç denetim planlarının hazırlanması ve uygulanmasında ve denetim raporlarının yüksek kalitede olması hususunda büyük titizlik gösterilmektedir. İç denetçiler, Müsteşarlık birimlerinin yanı sıra “İç Denetim Koordinasyon Kurulu (İDKK)”na danışmanlık hizmeti sunmaktadırlar.

Müsteşarlık genelinde iç kontrol sisteminin etkili ve etkin bir biçimde izlenmesine yönelik çalışmalar sürdürülmektedir.

Bununla birlikte, İDKK tarafından belirlenen iç denetim standartları çerçevesinde, denetim alanları risk değerlendirmesine tabi tutularak risk tabanlı denetim planı hazırlanmaktadır. Bu kapsamda, kurumsal ve yönetsel süreçlerin etkinliğinin artırılmasını teminen, Hazine Müsteşarlığı İç Denetim Birimi Başkanlığı tarafından “İç Denetim Programı” hazırlanmış olup anılan birimce bu çerçevede denetim ve danışmanlık faaliyetleri sürdürülmektedir.

#### **e) Genel Değerlendirme**

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

Stratejik Plan (2009-2013) 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. Risk Yönetim Sistemi**

Stratejik Plan (2009-2013) çerçevesinde; birimlerdeki mevcut risk yönetimi uygulamalarının entegrasyonu ve uyumlaştırılması, Müsteşarlıkta kurumsal risk yönetim sisteminin benimsenerek Müsteşarlığın hedeflerinin 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 *kurumsal bir risk yönetim sisteminin oluşturulması* amacıyla SGDB koordinasyonunda çalışmalar devam etmektedir.

Söz konusu çalışmalar kapsamında, süreç envanterlerinin oluşturulacağı, süreç haritaları ve iş akış şemalarının modelleneceği, süreçler arası ilişkilerin kurulacağı ve makro süreç yönetiminin gerçekleştirileceği, süreç adımları üzerinde risk kaydının ve takibinin yapılabileceği süreç modelleme ve yönetim çözümü ile bu çözümle entegre çalışacak ve öngörülen süreçlerin otomasyonunun gerçekleştirileceği iş akış yönetimi çözümü alınmış ve anılan çözümlere ilişkin olarak ilgili personele eğitim verilmiştir. Bununla birlikte, risk yönetim bilgisinin güncel tutulması ve risk yönetimi kapasitesinin artırılmasını teminen birim/kurum içi eğitimlerin yanı sıra, çeşitli kurum/kuruluş/ülkelerin bu alandaki uygulamalarına yönelik bilgilendirme/eğitim programları takip edilmekte ve gerekli görülenlere katılım sağlanmaktadır.

Müştaşarlık birimlerinin bazılarında yapılan risk yönetimi uygulamalarından başlıcaları aşağıda belirtilmiştir.

Merkezi yönetim borç stokunun maruz kalabileceği likidite, faiz ve döviz kuru riskleri, koşullu yükümlülükler ve Hazine garantilerinden kaynaklanan kredi riski ile iş süreçlerinde oluşabilecek potansiyel kayıpların oluşturduğu operasyonel riskler, KAF tarafından izlenmektedir. Operasyonel riskler için Operasyonel Risk Yönetimi Bilgi Sistemi kullanılmaktadır. Bunun yanında, kamu borç portföyünün maruz kaldığı risklerin ölçülmesinde “Riske Maruz Maliyet” yöntemi kullanılmaktadır.

Garantili borç ve alacak stoku bulunan kuruluşların Hazineye karşı yükümlülüklerini yerine getirme performanslarını ve finansal verilerini dikkate alarak 2007 yılından itibaren aktif bir şekilde kullanılmaya başlanan ve 2011 yılında güncellenen “Kredi Derecelendirme Modeli” hâlihazırda kullanılmaya devam edilmektedir. Söz konusu model Hazine garantili krediler ve Hazine alacak portföyünden kaynaklanan kredi riskinin ölçülmesinin yanı sıra bahse konu riskin yönetilmesi amacıyla risk hesabı ödeneğinin belirlenmesi, garanti ücreti ve kısmi garanti oranlarının hesaplanmasında ve garantili imkân ve dış borcun ikrazı limitinin tespitinde kullanılmaktadır.

İlave olarak, Kamu Sermayeli Kuruluş ve İşletmeler Genel Müdürlüğü tarafından oluşturulan *Kamu İşletmeleri Veri İzleme Sisteminin* test süreci tamamlanarak, aktif kullanıma girmiş; aydınlatma bedellerinin dağıtım şirketlerine ödenmesinde miktarın tespitine yönelik riskleri en aza indirmek amacıyla “Aydınlatma Bedellerinin Dağıtım Şirketlerine Ödenmesine İlişkin Usul ve Esaslar Genelgesi” revize edilerek yayımlanmış ve Hazine alacaklarının daha etkin bir şekilde takibinin yapılmasına özen gösterilmiştir.

SGDB tarafından yürütülen ön mali kontrol faaliyetlerinin kapsamı, risk-tabanlı değerlendirmeler ışığında belirlenmektedir. Ön mali kontrol süreçleri sistematik, etkili ve verimli yürütülmektedir.

#### 1.2.6.4. Bilişim Teknolojileri Yönetişimi

Müsteşarlık bünyesinde birçok alanda bilgi sistemleri kullanılmakta olup bunlara ilişkin bilgiler Ek-2’de yer almaktadır. Bununla birlikte, *Müsteşarlığın temel iş süreçlerinin envanterinin çıkarılması, elektronik ortamda modellenmesi ve söz konusu süreçlerin otomasyonuna yönelik çalışmalar* devam etmektedir.

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

Ayrıca, anılan Komite tarafından kullanıcı dostu arayüze sahip olacak ve etkin işleyen bir içerik yönetim sistemi ile desteklenecek şekilde kurumsal internet sitesi yenileme çalışmaları tamamlanmıştır.

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

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

Stratejik Plan kapsamında, COBIT çatısı altında entegrasyon sağlanmak suretiyle; bilişim hizmetleri sunumunun ITIL (Information Technology Infrastructure Library-Bilişim Teknolojisi Alt Yapı Kütüphanesi) çerçevesinde yapılması ve yazılım geliştirme süreçlerinin yönetiminde CMMI’nın (Capability Maturity Model Integration – Entegre Yetenek Olgunluk Modeli) kullanılması ile karar destek uygulamaları, iş zekası ve internet teknolojileri çözümlerinin bilgi sistemlerine entegre edilmesi yönündeki çalışmalar devam etmektedir. Bununla birlikte, Müsteşarlıkta bilgi teknolojileri ile ilişkili risklerin saptanmasını, objektif bir şekilde değerlendirilmesini, mevcut kontrol çerçevesinin riskler üzerindeki etkisinin belirlenerek kalan riskin saptanmasını ve kalan riskin kurum hedeflerine olan etkisinin belirlenmesini sağlamak ve düzenlemek üzere, 2011 yılı içerisinde TUBİTAK ile ISO 27001 sertifikasyon çalışmalarına başlanmış olup 04.10.2012 tarihinde Türk Standartları Enstitüsü (TSE)’den “*Bilgi Güvenliğı Yönetim Sistemi*” sertifikası alınmıştır.

#### **1.2.6.5. Kalite Yönetim Sistemi**

Hazine Müsteşarlığı İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı (İMİ), kurumun diğer birimlerinden bağımsız olarak, ISO 9001 Kalite Belgesi almıştır. Bu çerçevede; İMİ tarafından sunulan hizmetler/yürütülen iş ve işlemler anılan standarda uygun olarak gerçekleştirilmektedir. İlave olarak, Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğüne ISO 9001 Kalite Belgesi alınmasına yönelik çalışmalar kapsamında iş süreçleri yazılı hale getirilmiş olup, iş akış süreçlerindeki imza ve onay mercileri belirlenerek personele duyurulmuştur.

Stratejik Plan kapsamında; kalite yönetim sistemi tesis edilmesi ve sertifikasyon çalışmaları, “*Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Sistemi Eylem Planı*”nda yer alan ilgili faaliyetlerin tümü gerçekleştirildikten sonra tamamlanacaktır.



## BÖLÜM 2

---

### *AMAÇLAR ve HEDEFLER*

---

## 2.1. AMAÇLAR ve HEDEFLER

Hazine Müsteşarlığı 2009-2013 dönemi Stratejik Planı kapsamında Müsteşarlığın amaç ve hedefleri<sup>5</sup> belirlenmiş olup bunlar aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

**Tablo 2: Müsteşarlığın Amaç ve Hedefleri**

| Amaçlar                                                                                 | Hedefler                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kamu mali varlık ve yükümlülük yönetiminin etkinliğini artırmak</b>                  | <ul style="list-style-type: none"><li>➤ Finansman ihtiyacının en uygun maliyet ve makul risk düzeyinde karşılanması</li><li>➤ Nakit yönetiminin etkinliğinin artırılması</li><li>➤ Hazine garantili krediler ve ikrazen kullanılan dış krediler ile diğer işlemlerden kaynaklanan kredi riskinin azaltılması</li><li>➤ Kamu işletmelerinde kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanması ve bu kapsamda kamu işletmelerinin verimliliklerinin artırılması</li><li>➤ Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü'nün başta madenî para üretim ve dağıtımı olmak üzere, faaliyetlerini maliyet-etkin, zamanında, sürekli ve güvenli bir şekilde gerçekleştirmesi</li></ul> |
| <b>Uluslararası ekonomik ilişkilerde ülkemizin etkinliğini artırmak</b>                 | <ul style="list-style-type: none"><li>➤ Uluslararası ekonomik kuruluşlarla ilişkilerin geliştirilmesi ve söz konusu kuruluşlar nezdinde Türkiye'nin etkinliğinin artırılması</li><li>➤ Avrupa Birliği müktesebatına uyumun ve AB fonlarının kullanımının etkin bir şekilde gerçekleştirilmesi</li><li>➤ Yurt dışı temsilciliklerimizin uluslararası ekonomik ilişkiler ile karşılıklı yatırımcı ilişkilerinin güçlendirilmesine ve Müsteşarlık politikalarının oluşumuna katkılarının artırılması</li></ul>                                                                                                                                                        |
| <b>Sigortacılık ve özel emeklilik sisteminin büyüme potansiyelini harekete geçirmek</b> | <ul style="list-style-type: none"><li>➤ Düzenleme ve denetimin uluslararası en iyi uygulamalar seviyesine yükseltilmesi</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Kurumsal ve yönetsel mükemmeliyeti sağlamak</b>                                      | <ul style="list-style-type: none"><li>➤ Araştırma – geliştirme ve yenilikçilik yaklaşımının kurum kültürünün bir parçası haline getirilmesi</li><li>➤ İnsan kaynakları yönetiminin geliştirilmesi</li><li>➤ Sürekli performans iyileştirme anlayışının hâkim kılınması</li><li>➤ Bilişim teknolojileri yönetişiminin uluslararası en iyi uygulamalar seviyesine çıkarılması</li><li>➤ Kurumsal iletişimin güçlendirilmesi</li><li>➤ Hazine Kontrolörleri Kurulu denetimlerinde uluslararası denetim standartlarına uyumun artırılması</li><li>➤ İç denetimde farkındalığın ve etkinliğin artırılması</li></ul>                                                     |

<sup>5</sup> 08.06.2011 Tarih ve 27958 Sayılı Mükerrer Resmî Gazete'de yayımlanan 637 sayılı Ekonomi Bakanlığının Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun Hükmünde Kararname (HKH) ile Müsteşarlık Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü ile Teşvik ve Uygulama Genel Müdürlüğü, anılan HKH ile kurulan Ekonomi Bakanlığı bünyesine alınmıştır. Bu kapsamda, söz konusu birimlerin ilgili bulunduğu “Ülkemizin Yatırım Potansiyelinin En Üst Düzeyde Kullanılmasına Katkı Sağlamak” amacı ile bu amaçla ilişkili hedeflere işbu raporda yer verilmemiştir. Ayrıca, anılan Kanun ile Dünya Ticaret Örgütü ile ilgili görevler Ekonomi Bakanlığına devredildiğinden, “Uluslararası Ekonomik İlişkilerde Ülkemizin Etkinliğini Artırmak” amacı kapsamındaki “Dünya Ticaret Örgütü Hizmet Ticareti Genel Anlaşması”yla ilgili ülkemiz pozisyonunun belirlenmesinde kurumlar arası koordinasyonun etkin bir şekilde sağlanması” hedefine işbu raporda yer verilmemiştir.

---

## ***2.2. TEMEL POLİTİKALAR ve ÖNCELİKLER***

---

Hazine Müsteşarlığının temel politika ve önceliklerinin belirlenmesinde; Dokuzuncu Kalkınma Planı (2007-2013), Orta Vadeli Program (2012-2014), Orta Vadeli Mali Plan, 2012 Yılı Programı, Bilgi Toplumu Stratejisi (2006-2010) ve Eki Eylem Planı ile Müsteşarlık Stratejik Planı (2009–2013) esas alınmış olup, Hazine Müsteşarlığının stratejik öncelikleri:

- Kamu Mali Varlık ve Yükümlülük Yönetimi
- Uluslararası Ekonomik İlişkiler
- Sigortacılık Sektörü ve Özel Emeklilik Sistemi
- Kurumsal Yönetim

olarak tespit edilmiştir.



## 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 2012 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 2012 yılı içinde görev ve sorumluluklarının ifası için kendisine tahsis edilen toplam **65.831.233.573** TL'lik ödeneğin **61.680.499.304** TL'sini kullanmıştır.

2012 yılında toplam ödeneğin Bütçe Kanununda yer alan ödeneye göre değişim oranı %1,7, 2012 yılı harcamalarının toplam ödeneye oranı ise %93,7 olarak gerçekleşmiştir.

Bütçe hedef ve gerçekleştirmeleri ile meydana gelen sapmaların başlıca nedenleri aşağıda özetlenmektedir<sup>6</sup>;

- 03 – Mal ve Hizmet Alım Giderleri ile 06 – Yatırım Giderleri tertiplerinde azami tasarruf ilkelerine riayet edilmiş ve bahse konu tertiplerin sırasıyla %84,4 ve %22,1'lik kısımları kullanılmıştır.
- Toplam ödeneğin %76,3'ünü oluşturan 04 – Faiz Giderleri tertibinde yer alan ödeneğin (50.250.000.000 TL), Hazine Müsteşarlığı 2012 yılı borç yönetimi performansının başarılı olması nedeniyle 48.416.047.634 TL'lik kısmı (%96,4) kullanılmıştır.
- 05 - Cari Transferler tertibine 2012 yılı için tahsis edilen ödeneğin (7.671.786.848 TL), Çalışanları Tasarrufa Teşvik Hesabı (ÇTTH) kapsamındaki ödemelerin yargı kararları neticesinde beklenenin altında kalması nedeniyle 6.431.773.156 TL'lik kısmı (%83,8) kullanılmıştır.

Müsteşarlık bütçesinden kamu sermayeli kuruluş ve işletmelere yapılan bütçe transferlerine ilişkin bilgilere “Bütçe Transferleri” başlığı altında (sayfa 33) 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<sup>7</sup>.

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.

---

<sup>6</sup> Müsteşarlık bütçesinde yer alan önemli büyüklüklere ilişkin hususlar devam eden ilgili bölümlerde açıklanmaktadır.

<sup>7</sup> Anılan kuruluş ve işletmeler dışında herhangi bir vakıf, dernek vb. kuruluşa Müsteşarlığımızca yardım yapılmamıştır.

### 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. Mahsup dönemi sonuna kadar yönetim dönemi hesabının verilmesine yönelik çalışmalar ilgili muhasebe birimlerince gerçekleştirilerek hesap dönemine ait tutanaklar, cetveller ve mizanlar üretilmiştir. Devlet Borçları Muhasebe Birimi ise muhasebe işlemlerini KBS/Say 2000i yerine, Hazine Müsteşarlığı Muhasebe Bilgi Sistemi (HMMBS) üzerinden gerçekleştirmektedir. Dolayısıyla, söz konusu Muhasebe Birimi’nin tutanak, cetvel ve mizanları HMMBS üzerinden üretilmiştir. Hazine Müsteşarlığının varlık ve yükümlülüklerini gösteren 2011 ve 2012 yılları karşılaştırmalı bilançosu Ek-3’te yer almaktadır.

İlave olarak, 234 sayılı Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün Kuruluş ve Görevleri Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamenin 16. maddesine göre, Hazine Müsteşarlığı Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğüne döner sermaye tahsis edilmiştir. Bu çerçevede, Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü, 2012 yılı faaliyet dönemini 76.383.836,74 TL net dönem kârı ile tamamlamış olup döner sermaye ile ilgili 2011 ve 2012 yılları karşılaştırmalı gelir tablosu ve işletme bilançosu Ek-4’te yer almaktadır.

**Tablo 3: Ödenek ve Harcama Bilgileri Tablosu**

(TL)

| Gider türleri                                                | Bütçe<br>Kanununda Yer<br>Alan Ödenek<br>(A) | Yıl İçinde Aktarılan Ödenek* |                       |                         | Toplam Ödenek<br>(C=A+B) | Ödenek<br>Değişim<br>Oranı (%)<br>[(B/A)*100] | Harcama<br>(D)        | Ödenek<br>Kullanım<br>Oranı (%)<br>[(D/C)*100] |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------|
|                                                              |                                              | Eklenen Tutar<br>(I)         | Düşülen Tutar<br>(II) | Net Tutar<br>[B=(I-II)] |                          |                                               |                       |                                                |
| <b>01-Personel Giderleri</b>                                 | 72.457.000                                   | 12.015.543                   | 10.960.129            | 1.055.414               | 73.512.414               | 1,46                                          | 73.361.729            | 99,80                                          |
| <b>02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri</b> | 9.469.000                                    | 1.402.240                    | 1.402.237             | 3                       | 9.469.003                | 0,00                                          | 9.115.117             | 96,26                                          |
| <b>03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri</b>                       | 663.388.000                                  | 2.496.191                    | 2.744.098             | -247.907                | 663.140.093              | -0,04                                         | 559.605.870           | 84,39                                          |
| <b>04-Faiz Giderleri</b>                                     | 50.250.000.000                               | 300.000.000                  | 300.000.000           | 0                       | 50.250.000.000           | 0,00                                          | 48.416.047.634        | 96,35                                          |
| <b>05-Cari Transferler</b>                                   | 7.479.240.000                                | 309.668.860                  | 117.120.012           | 192.548.848             | 7.671.788.848            | 2,57                                          | 6.431.773.156         | 84                                             |
| <b>06-Yatırım Giderleri</b>                                  | 25.825.000                                   | 26.506.220                   | 915.300               | 25.590.920              | 51.415.920               | 99,09                                         | 11.363.800            | 22,10                                          |
| <b>07-Sermaye Transferleri</b>                               | 403.000.000                                  | 228.868.895                  | 50.002.832            | 178.866.063             | 581.866.063              | 44,38                                         | 224.524.294           | 38,59                                          |
| <b>08-Borç Verme</b>                                         | 5.801.822.000                                | 1.465.196.915                | 736.977.683           | 728.219.232             | 6.530.041.232            | 12,55                                         | 5.954.707.704         | 91                                             |
| <b>TOPLAM</b>                                                | <b>64.705.201.000</b>                        | <b>2.346.154.864</b>         | <b>1.220.122.291</b>  | <b>1.126.032.573</b>    | <b>65.831.233.573</b>    | <b>1,74</b>                                   | <b>61.680.499.304</b> | <b>94</b>                                      |

\* Kurum içi aktarmalar da dâhil edilmiştir.

### **3.1.3. Ön Mali Kontrol**

2012 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 844 adet mali işlem SGDB tarafından ön mali kontrole tabi tutulmuştur.

### **3.1.4. Mali Denetim Sonuçları**

#### **3.1.5.1. İç Denetim Sonuçları**

2012 yılında, İç Denetim Birimi Başkanlığı tarafından diğer hazine alacaklarının yönetimi, takip ve tahsiline ilişkin usul ve esasların bir yönetmelikle düzenlenmesi hakkında rapor yazılmıştır.

#### **3.1.5.2. Dış Denetim Sonuçları**

Hazine Müsteşarlığının dış denetimi Sayıştay tarafından düzenli olarak yapılmakta ve her yıl TBMM'ye raporlanmaktadır. 2012 yılında da “*T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Denetim Raporu*” Müsteşarlığa iletilmiş, anılan raporda belirtilen hususlar ile ilgili olarak 2012 yılı sonu itibarıyla gerekli işlemler yapılmıştır.

## 3.2. PERFORMANS BİLGİLERİ

### 3.2.1. Faaliyet ve Proje Bilgileri

2012 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 Yükümlülük Yönetiminin Etkinliğini Arttırmak” Amacı

a) “Finansman İhtiyacının En Uygun Maliyet ve Makul Risk Düzeyinde Karşılanması” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

**Tablo 4: “Finansman İhtiyacının En Uygun Maliyet ve Makul Risk Düzeyinde Karşılanması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu**

| Faaliyet No | Faaliyetin                                                                                                                                                                                                      |                                                                             |                                                                                   | Sorumlu Birim |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|
|             | Adı                                                                                                                                                                                                             | Planlanan Bitiş Tarihi                                                      | 2012 Yılında Tamamlanma Durumu                                                    |               |
| 1.1.1.      | Belirli Sayıda Senedin, Azalan Vadelerde Yeniden İhraç Edilmesi Yoluyla Ölçüt Borçlanma Politikasının İzlenmesi                                                                                                 | Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.                                        | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.                               | KAF           |
| 1.1.2.      | DİBS İhraçlarının Perakende Satış Mekanizmaları Oluşturularak Kişilere/Hane Halkına Yapılmasının Sağlanması                                                                                                     | 2013                                                                        | Mevcut Mevzuat ve Teknik Altyapı Çerçevesinde Söz Konusu Faaliyet Durdurulmuştur. | KAF           |
| 1.1.3.      | Sanal Ortamda Birincil Piyasada İhraç Yapılması                                                                                                                                                                 | 2013                                                                        | Mevcut Mevzuat ve Teknik Altyapı Çerçevesinde Söz Konusu Faaliyet Durdurulmuştur. | KAF           |
| 1.1.4.      | İkincil Piyasada Aktif Katılımcı Olunması                                                                                                                                                                       | 2013                                                                        | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.                             | KAF           |
| 1.1.5.      | Etkin Borç ve Risk Yönetimi Kapsamında, Piyasa Koşullarının Gerektirdiği Aktif Borç Yönetimi Araçlarının Hazine Tarafından Kullanılan Enstrüman Setine Eklenmesi Hususunun Takip ve Koordinasyonunun Sağlanması | 2013                                                                        | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.                               | KAF           |
| 1.1.6.      | Kullanımı Tamamlanmış ve Maliyeti Yüksek Dış Borçların, Erken İtfasının Etkin Bir Şekilde Gerçekleştirilmesi                                                                                                    | Faaliyetin 3’er Aylık Dönemler İtibarıyla Gerçekleştirilmesi Planlanmıştır. | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.                               | KAF           |
| 1.1.7.      | İç ve Dış Borç Servisi Yükümlülüklerinin Yerine Getirilmesi                                                                                                                                                     | Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.                                        | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.                               | KAF           |

Söz konusu hedefe ilişkin olarak 2012 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

### **İç Borçlanma**

2012 yılında toplam 101,5 milyar TL iç borçlanma gerçekleştirilmiştir. Bu çerçevede, nakit bazda toplam iç borçlanmanın %65,3'ü TL cinsi sabit kuponlu, %18,9'u enflasyona endeksli, %13,2'si TL cinsi iskonto; %0,9'u değişken faizli devlet iç borçlanma senedi (DİBS) ihracı ile sağlanırken TL cinsi gelire endeksli DİBS ihracı %0,9 olarak gerçekleşmiştir. İlk defa gerçekleştirilen TL cinsi kira sertifikası ihracı ise toplam iç borçlanmanın %1,6'sını oluşturmuştur. 2012 yılında yapılan 38 adet ihale ile iç borçlanmanın %98,3'ü sağlanırken; borçlanmanın kalan %1,7'si doğrudan satış yoluyla gerçekleştirilmiştir.

2012 yılında, 84 milyar TL anapara, 40,7 milyar TL faiz ödemesi olmak üzere toplam 124,7 milyar TL tutarında iç borç servisi yapılmıştır. Ödemelerin tamamı nakden gerçekleştirilmiştir. Bu kapsamda, devlet borçları faiz, iskonto ve genel giderlerine ilişkin geri ödemeler için 2012 yılı bütçesinde iç borçta kullanılmak üzere 41,5 milyar TL olarak ayrılan ödenekten 40,7 milyar TL iç borç faiz ödemesi, 592,4 milyon TL iskonto gideri ve genel gider olmak üzere toplam 41,3 milyar TL tutarında harcama yapılmıştır.

### **Dış Borç Servisi**

2012 yılında 7.274 milyon TL faiz ödemesi, 20,7 milyon TL iskonto gideri, 274 milyon TL dış borç genel gideri ve 11.971 milyon TL anapara ödemesi olmak üzere toplam 19,5 milyar TL tutarında dış borç servisi gerçekleştirilmiştir.

### **Borç Stoku**

2012 yılı sonu itibarıyla merkezi yönetim brüt borç stoku 532,2 milyar TL olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu borcun 386,5 milyar TL'si iç borçlardan, 145,7 milyar TL'si dış borçlardan oluşmaktadır. 2012 yılı sonu itibarıyla merkezi yönetim borç stokunun, %59,8'ini sabit faizli, %40,2'sini değişken faizli borçlar; %72,6'sını TL ve %27,4'ünü ise döviz cinsi borçlar oluşturmaktadır. Merkezi yönetim borç stokunun milli gelire oranı 2010 yılındaki %43,1'lük seviyesinden, 2012 yılında %37,6'ya gerilemiştir.

Merkezi yönetim iç borç stoku 2010 yılında 352,8 milyar TL düzeyinde iken, 2012 yılsonunda 33,7 milyar TL'lik artışla 386,5 milyar TL seviyesine ulaşmıştır. Bununla birlikte, iç borç stokunun GSYH'ye oranı 2010 yılsonunda %32,1 iken 2012 yılı sonu itibarıyla %27,3'e gerilemiştir. Sabit faizli ve uzun vadeli senet ihracına ağırlık verilmesi ile sabit faizli senetlerin toplam iç borç stoku içerisindeki payı 2,4 puanlık bir artış ile 2010 yılsonunda %49,8'den 2012 yılsonunda %52,2'ye ve uzun vadeli senetlerin payı da 1,7 puanlık bir artış ile %97,3'den %99'a yükselmiştir.

2012 yılı sonu itibarıyla 81,7 milyar ABD Doları olan dış borç stokunun GSYH'ye oranı ise, 2011 yılında %10,2 iken, %10,4'e yükselmiş olup söz konusu stokun tamamı orta ve uzun vadeli dış borçlardan oluşmaktadır. Diğer taraftan IMF'ye olan borç stoku 2011 yılı sonunda 2,9 milyar ABD Doları iken 2012 yılı sonunda 2 milyar ABD Doları azalarak 0,9 milyar ABD Doları olarak gerçekleşmiştir.

### **Piyasa Riski Yönetimi**

“Borç ve Risk Yönetiminin Koordinasyonu ve Yürütülmesine İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik” çerçevesinde stratejik ölçüt uygulamasına 2012 yılında da devam edilmiş, borç ve nakit yönetimi belirlenen stratejik ölçütlerle uyumlu olarak yürütülmüştür. BRK tarafından 2013-2015 dönemine yönelik olarak belirlenen ölçüt borçlanma stratejileri aşağıda yer almaktadır:

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

b) “*Nakit Yönetiminin Etkinliğinin Artırılması*” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

**Tablo 5: “Nakit Yönetiminin Etkinliğinin Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu**

| Faaliyet No | Faaliyetin                                                                                                                                                                                |                        |                                                       | Sorumlu Birim |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|
|             | Adı                                                                                                                                                                                       | Planlanan Bitiş Tarihi | 2012 Yılında Tamamlanma Durumu                        |               |
| 1.2.1.      | Hazine Müsteşarlığı Bilgi Sistemleri’ne eklenen “Nakit İşlemleri Modülü” üzerinden nakit programının bilgi sistemleri aracılığı ile hazırlanması ve izlenmesi çalışmalarının tamamlanması | 2013                   | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | KAF           |

Söz konusu hedefe ilişkin olarak 2012 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

2012 yılı geçici verileri uyarınca nakit bazda toplam 326,8 milyar TL gelir elde edilmiş, 306,7 milyar TL faiz dışı harcama yapılmış ve 20,1 milyar TL faiz dışı fazla oluşmuştur. Toplam 47,9 milyar TL faiz ödemesinden sonra Hazine nakit dengesi 27,8 milyar TL açık vermiştir. Aylık Hazine nakit gerçekleştirmeleri, her ayın 6. iş günü Hazine Müsteşarlığı internet sayfasında yayımlanarak kamuoyuna duyurulmuştur.

1972 yılından bu yana kamu ödeme ve tahsilat işlemleri için kullanılan sistemin modernize edilmesi amacıyla başlatılan çalışmalar kapsamında 2007 yılının ikinci yarısında işleme alınan Tek Hazine Cari Hesabı (THCH) uygulamasının bir sonraki adımı olan ve kamu ödemelerinin elektronik ortamda tek bir yerden gerçekleştirilmesine yönelik Kamu Elektronik Ödeme Sistemi (KEÖS) çalışmaları 2012 yılında tamamlanmıştır. Çalışmaların tamamlanması ile merkez ve taşradaki tüm muhasebe birimlerinin yanı sıra vergi daireleri de kapsama alınmıştır.

“Kamu Haznedarlığı Genel Tebliği” nde kapsamındaki kurumlar, nemalandırma, menfaatler ve tahsilatların kurumun banka hesabına aktarılması sürelerine yönelik düzenlemeler yapılmıştır.

c) “Hazine Garantili Krediler ve İkrazen Kullandırılan Dış Krediler ile Diğer İşlemlerden Kaynaklanan Kredi Riskinin Azaltılması” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

**Tablo 6: “Hazine Garantili Krediler ve İkrazen Kullandırılan Dış Krediler ile Diğer İşlemlerden Kaynaklanan Kredi Riskinin Azaltılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu**

| Faaliyet No | Faaliyetin                                                                                                                     |                                                                     |                                                                 | Sorumlu Birim |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|
|             | Adı                                                                                                                            | Planlanan Bitiş Tarihi                                              | 2012 Yılında Tamamlanma Durumu                                  |               |
| 1.3.1.      | Hazine Garantisi Uygulamasında AB Müktesebatına Uyum Sağlamaya Yönelik Çalışmalara Devam Edilmesi                              | Uyum Çalışmalarının AB'ye Katılım ile Tamamlanması Öngörülmektedir. | 2012 Yılı İçin Planlanmış Herhangi Bir Çalışma Bulunmamaktadır. | KAF           |
| 1.3.2.      | Hazine Garantili Krediler ve İkrazen Kullandırılan Dış Krediler ile Diğer İşlemlere Yönelik Yükümlülüklerin Yerine Getirilmesi | Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.                                | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.             | KAF           |

Söz konusu hedefe ilişkin 2012 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

Hazine geri ödeme garantili kredi stoku 2011 yılı sonundaki 8.327 milyon dolar seviyesinden 2012 yılı Eylül ayı sonu itibarıyla 8.871 milyon dolar seviyesine yükselmiştir. Bu artışta kamu bankaları (T. İhracat Kredi Bankası, T. Kalkınma Bankası) ve özel bankaların (T. Sınai Kalkınma Bankası, T. Vakıflar Bankası) 2012 yılında Küçük ve Orta Büyüklükteki İşletmeler (KOBİ) finansmanına ve enerji verimliliğine ilişkin hazine garantili kredilerden yapılan kullanımlar etkili olmuştur.

2011 yılı sonunda yüzde 6,38 seviyesinde gerçekleşen üstlenim oranı, 2012 yılsonu itibarıyla yüzde 5,7 seviyesine gerilemiştir. 2012 yılında, 73,9 milyon TL’si Hazine geri ödeme garantisi, 138,9 milyon TL’si ise Hazine yatırım garantisi kapsamında olmak üzere toplam 212,9 milyon TL üstlenim yapılmıştır. Aynı dönemde kuruluşlar Hazine geri ödeme garantisi kapsamında 1.205 milyon TL ödeme gerçekleştirmiştir. 2013 yılı Şubat ayı sonu itibarıyla Hazine geri ödeme garantili kredilerden 19,9 milyon TL üstlenim yapılmakla birlikte, aynı dönemde kuruluşlar 98,8 milyon TL ödeme yapmışlardır. Hazine yatırım garantisi kapsamında ise 27,8 milyon TL üstlenim gerçekleştirilmiştir.

Hazine alacak stoku 2012 yılı sonu itibarıyla 21,8 milyar TL olup söz konusu alacakların 7,9 milyar TL’lik kısmı vadesi geçmiş, 13,9 milyar TL’lik kısmı vadesi gelecek alacaklardan oluşmaktadır. 2012 yılında vadesi geçmiş alacak stoku bir önceki yıla göre 0,74 milyar TL azalmıştır. Borçlu kuruluşlar bazında en büyük payı mahallî idarelerden olan vadesi geçmiş Hazine alacaklarının

oluşturduğu görülmektedir. Mahallî idarelerin ardından KİT'ler ve diğer borçlu kuruluşlardan olan vadesi geçmiş alacaklar gelmektedir.

### **Kredi Garanti Fonu**

Hazine Müsteşarlığı tarafından 17/06/2009 tarihinde alınan yetki çerçevesinde KOBİ ve gemi inşa/gemi işletmeciliği alanında faaliyet gösteren firmaların finansman imkanlarının geliştirilmesi ve kredi sisteminin etkin işlemesine katkı sağlanması amacıyla, Hazine kefaleti ile Kredi Garanti Fonu A.Ş. (KGF) aracılığıyla kredi kullandırılmasına 2012 yılında da devam edilmiştir. Bu kapsamda, 2012 yılında, 3'ü denizcilik sektöründen olmak üzere 3.831 adet firmadan gelen 4.194 kredi talebinin 1.795 tanesine KGF tarafından kefaletli kredi açılmıştır. Açılan kredilerin toplam tutarı 627,3 milyon TL olup bu krediler için sağlanan kefalet tutarı ise 451,8 milyon TL olmuştur.

Diğer taraftan, 2012/4095 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı ile Hazine kefaleti ile kredi kullandırılması için başvuru süresi 31.12.2015 tarihine, Van ve Bitlis illeri ile Ağrı ili Patnos ilçesinde faaliyette bulunan yararlanıcılar için başvuru imkânları 31.12.2013 tarihine kadar uzatılmıştır.

### **“V. Yerel Yönetimlerin Mali Yönetimi” Forumu**

Hazine Müsteşarlığı, Hacettepe Üniversitesi ve Türkiye Belediyeler Birliği işbirliğiyle İçişleri Bakanlığı, Maliye Bakanlığı, Kalkınma Bakanlığı, Çevre Şehircilik Bakanlığı ve İller Bankası ile çeşitli uluslararası kuruluşların katkılarıyla, Yerel Yönetimlerin Mali Yönetimi forumlar serisinin beşincisi 24-25 Kasım 2012 tarihlerinde Ankara'da gerçekleştirilmiştir. İki gün süren Forumun ilk günü belediyelerin ölçek sorunu, belediyeler ve belediye şirketleri arasındaki mali ilişkiler ve yerel yönetimlerin sermaye piyasalarından finansmanı konuları ele alınmıştır. Forumun ikinci gününde ise yerel yönetimlerin faaliyet alanları hakkında konusunda uzman akademisyen ve kurum temsilcileri tebliğlerini sunmuşlardır. Foruma çeşitli yerel yönetimler, kamu kuruluşları ve uluslararası kuruluşlardan katılım sağlanmıştır.

ç) “Kamu İşletmelerinde Kurumsal Yönetişim İlkelerinin Uygulanması ve Bu Kapsamda Kamu İşletmelerinin Verimliliklerinin Artırılması” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

**Tablo 7: “Kamu İşletmelerinde Kurumsal Yönetişim İlkelerinin Uygulanması ve Bu Kapsamda Kamu İşletmelerinin Verimliliklerinin Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu**

| Faaliyet No | Faaliyetin                                                                                                                                                                         |                                      |                                                       | Sorumlu Birim |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|
|             | Adı                                                                                                                                                                                | Planlanan Bitiş Tarihi               | 2012 Yılında Tamamlanma Durumu                        |               |
| 1.4.1.      | İlgili Kurumlarla İşbirliği İçerisinde, Kamu İşletmelerinde Kurumsal Yönetişim İlkelerinin Uygulanmasını Sağlayacak Yasal Düzenlemenin Yapılması ve İkincil Mevzuatın Çıkarılması  | 2013                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | KSKİ          |
| 1.4.2.      | Kamu İşletmelerinin Kurumsal Yönetişim İlkelerine Uyum Düzeylerini Ölçmek ve Geliştirmek Amacıyla Bir Endeks Oluşturulması                                                         | 2013                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | KSKİ          |
| 1.4.3.      | Kamu İşletmeleri İçin Mevcut Durum Analizi Çalışmaları Yapılması ve Bu İşletmelerin Yeniden Yapılandırılmalarına İlişkin Raporlar Hazırlanması                                     | 2013                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | KSKİ          |
| 1.4.4.      | Sektörlerinde Ağırlık Sahibi Kamu İşletmelerinin Faaliyet Gösterdiği Piyasaların İşleyişine İlişkin Önerileri de İçeren Sektör Raporlarının Hazırlanması                           | Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir. | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | KSKİ          |
| 1.4.5.      | Kamu İşletmelerini İzleme Altyapısının Elektronik Ortama Aktarılması                                                                                                               | 2012                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | KSKİ          |
| 1.4.6.      | Ulusal ve Uluslararası Otoritelerle İşbirliği İçerisinde Kamu İşletmelerinin Verimlilik Kıyaslamasıyla İlgili Metodoloji Geliştirilmesi                                            | 2013                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | KSKİ          |
| 1.4.7.      | Kurumsal Yönetişim Alanındaki Ulusal ve Uluslararası Gelişmelerin Etkin Takibinin Yapılması                                                                                        | Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir. | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | KSKİ          |
| 1.4.8.      | Sermayesinin Yüzde Ellisinden Fazlasına Sahip Olunan Kamu Kuruluş ve İşletmelerinin Faaliyet Gösterdikleri Sektörlere Yönelik Politika Geliştirme Çalışmalarına Katılım Sağlanması | Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir. | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | KSKİ          |

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2012 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

### **Bütçe Transferleri**

Hazine Müsteşarlığının portföyünde 2012 yılı sonu itibarıyla 19 kamu iktisadi teşebbüsü ile 7 bağlı ortaklık bulunmaktadır. Görev zararı ve sermaye transferleri başta olmak üzere, kamu sermayeli şirketlere ve çeşitli fonlara 2012 yılında toplam 10.873.602.105,49 TL<sup>8</sup> ödeme yapılmıştır.

### **Temettü Ödemelerinin Takibi**

Kuruluşlarca yapılan temettü ödemelerindeki mevzuat ile ilgili belirsizliklerin giderilmesi amacıyla, 13.6.2012 tarihli ve 6327 sayılı Kanun'un 69'uncu maddesi uyarınca 8.6.1984 tarihli ve 233 sayılı KHK'ye madde 37/A eklenmiştir. Söz konusu madde uyarınca, temettü ödemelerine ilişkin takvim ve ödenecek tutarın Hazine Müsteşarlığının bağlı olduğu Bakan tarafından belirlenmesi ve ödeme planına uyulmaması durumunda 6183 sayılı Amme Alacaklarının Tahsil Usulü Hakkında Kanun gereğince gecikme zammı uygulanması hüküm altına alınmıştır.

### **Mahsup İşlemleri**

KİT'lerin Hazine ile olan borç ve alacaklarının mahsubu, ilgili mevzuat çerçevesinde gerçekleştirilmektedir. 13.6.2012 tarihli ve 6327 sayılı Kanun'un 68'inci maddesi ile 8.6.1984 tarihli ve 233 sayılı KHK'nin 36. maddesinin mahsuba ilişkin hükümlerinde değişiklik yapılmıştır.

---

<sup>8</sup> 2011 yılından TCDD'den 171 milyon TL ve TTK'den 45 milyon TL 2012 yılına aktarılmış olup, söz konusu ödeme bu tutarları da kapsamaktadır.

d) “*Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün Başta Madenî Para Üretim ve Dağıtım Olmak Üzere, Faaliyetlerini Maliyet-Etkin, Zamanında, Sürekli ve Güvenli Bir Şekilde Gerçekleştirmesi*” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

**Tablo 8: “Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün Başta Madenî Para Üretim ve Dağıtım Olmak Üzere, Faaliyetlerini Maliyet-Etkin, Zamanında, Sürekli ve Güvenli Bir Şekilde Gerçekleştirmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu**

| Faaliyet No | Faaliyetin                                                                                                                                    |                                      |                                                       | Sorumlu Birim |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|
|             | Adı                                                                                                                                           | Planlanan Bitiş Tarihi               | 2012 Yılında Tamamlanma Durumu                        |               |
| 1.5.1.      | Değerli Metallerin İhracat ve İthalatına Yönelik Metal Analizi Laboratuvarının Uluslararası Akreditasyonunun Sağlanması                       | 2013                                 | 2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Yapılamamıştır.   | DDM           |
| 1.5.2.      | Ürün Yelpazesini ve Ülkemiz Koleksiyonculuğunu Geliştirecek Pazarlama, İletişim ve Dağıtım Stratejisinin Belirlenmesi                         | Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir  | 2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | DDM           |
| 1.5.3.      | Madenî Tedavül Para Üretiminin ve Dağıtımının Maliyet-Etkin, Zamanında, Güvenli Bir Şekilde Gerçekleştirilmesine Yönelik Çalışmalar Yapılması | Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir. | 2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | DDM           |
| 1.5.4.      | Online Araç Tescil ve Sürücü Belgesi Projesinin Gerçekleştirilmesi                                                                            | 2013                                 | 2011 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | DDM           |

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2012 yılında toplam;

- 635.927.762 adet madeni para,
- 12.423.288 gram cumhuriyet altını,
- 33.026.486 gram ve 12.080.725 adet ziynet altını,
- 49.320 adet hatıra para, madalyon ve madalya,
- 39.656 adet mühür ve damga ile
- 29.074.491 birim kıymetli evrak üretimi yapılmıştır.

Ayrıca, kıymetli maden, kıymetli madenlerden mamul ürünler ve taşların Darphane dışında özel ayar evleri tarafından da analiz işlemlerinin yapılmasına imkân tanıyan, 20.06.2007 tarihli ve 26558 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan “Kıymetli Maden ve Taş Analizinde Yetki Verilecek Ayar Evlerinin Standartları, Seçimi ve Denetim Esaslarının Belirlenmesine İlişkin Tebliğ” hükümleri çerçevesinde, 2012 yılı sonu itibarıyla, 22 iş yeri özel ayar evi olarak yetkilendirilmiştir.

### 3.2.1.2. “Uluslararası Ekonomik İlişkilerde Ülkemizin Etkinliğini Artırmak” Amacı

a) “Uluslararası Ekonomik Kuruluşlarla İlişkilerin Geliştirilmesi ve Söz Konusu Kuruluşlar Nezdinde Türkiye’nin Etkinliğinin Artırılması” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

**Tablo 9: “Uluslararası Ekonomik Kuruluşlarla İlişkilerin Geliştirilmesi ve Söz Konusu Kuruluşlar Nezdinde Türkiye’nin Etkinliğinin Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu**

| Faaliyet No | Faaliyetin                                                                                                                                                                                      |                                     |                                                       | Sorumlu Birim |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|
|             | Adı                                                                                                                                                                                             | Planlanan Bitiş Tarihi              | 2012 Yılında Tamamlanma Durumu                        |               |
| 2.1.1.      | Afrika Kalkınma Bankası (AfKB) ve Afrika Kalkınma Fonuna (AfKF) Üye Olunması Yönünde Çalışmalar Yapılması ve Üyelikle Birlikte Bu Kuruluşların Yetkili Organlarında Aktif Olarak Görev Alınması | 2013                                | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | DEİ           |
| 2.1.2.      | Üyesi Olduğumuz Uluslararası Ekonomik Kuruluşların Faaliyetlerine İlişkin Tanıtımların Müsteşarlık İnternet Sitesi Kanalıyla Gerçekleştirilmesi                                                 | Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir. | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | DEİ           |
| 2.1.3.      | Üyesi Olduğumuz Uluslararası Ekonomik Kuruluşlarda Çalışan Türk Personel Sayısının Oy Gücümüzle Uyumlu Hale Getirilmesi                                                                         | Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir. | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | DEİ           |
| 2.1.4.      | Uluslararası Ekonomik Kuruluşlarla İlişkilerin Sürdürülmesi                                                                                                                                     | Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir. | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | DEİ           |
| 2.1.5.      | Uluslararası Ekonomik Kuruluşlar Nezdinde Ülkemizin Temsil Edilmesi                                                                                                                             | Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir. | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | DEİ           |

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2012 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

Afrika Kalkınma Bankası ve Afrika Kalkınma Fonu kuruluş anlaşmaları 07.08.2012 tarihinde imzalanmıştır. Kuruluş anlaşmalarının onaylanmasının uygun bulunduğu dair kanunlar TBMM’de 17.01.2013 tarihinde kabul edilmiş olup, 30.01.2013 tarihli Resmi Gazete’de yayımlanmıştır. Söz konusu anlaşmalar, 11.03.2013 tarihinde Bakanlar Kurulunca onaylanmıştır.

IMF bünyesinde sürdürülen reform çalışmaları neticesinde IMF nezdindeki oy gücümüzde yaşanacak artış paralelinde ülkemizin İcra Direktörleri Kurulu'nda daha güçlü temsiline yönelik gerekli çalışmalar yapılmış ve önemli adımlar atılmıştır. Bu kapsamda, IMF İcra Direktörleri Kurulu bünyesinde yeni bir ülke grubu oluşturulmuştur. Ülkemizin bulunduğu grupta Avusturya'nın yanı sıra Macaristan, Çek Cumhuriyeti, Slovakya, Slovenya, Beyaz Rusya ve Kosova yer almaktadır. 2012-2022 arası dönemde faaliyet gösterecek olan söz konusu grupta ülkemiz, 2014-2016 ile 2018-2020 yılları arasında ikişer yıl süreyle İcra Direktörlüğü pozisyonunu üstlenecektir. Böylelikle, 1947 yılından bu yana üyesi olduğumuz IMF'de ilk defa dönüşümlü olarak İcra Direktörlüğü pozisyonu üstlenilmiş olacaktır.

2012 yılında üyesi olduğumuz uluslararası kuruluşlara ülkemizce sağlanan sermaye/katkı payları ödemeleri aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

**Tablo 10: 2012 Yılında Üyesi Olduğumuz Uluslararası Kuruluşlara Ülkemizce Sağlanan Sermaye/Katkı Payları**

| Kuruluş                               | 2012 Yılı Sermaye/Katkı Payı                                                                      |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Asya Kalkınma Bankası                 | Nakit Ödemesi: 1.625.471,70TL<br>Taahhüt Belgesi Tutarı: 2.438.207,55 TL                          |
| Asya Kalkınma Fonu                    | Nakit Ödemesi: 1.170.000,00 TL +<br>172.349,50 ABD Doları                                         |
| Uluslararası Para Fonu                | (Yeniden Değerleme Ödemesi<br>kapsamında)<br>Taahhüt Belgesi: 775.449.361 TL<br>Nakit: 994.328 TL |
| İslam Konferansı Örgütü               | 266.700 ABD Doları                                                                                |
| Karadeniz Ticaret ve Kalkınma Bankası | 11.341.434,61 TL                                                                                  |

**b) “Avrupa Birliği Müktesebatına Uyumun ve AB Fonlarının Kullanımının Etkin Bir Şekilde Gerçekleştirilmesi”** hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

**Tablo 11: “Avrupa Birliği Müktesebatına Uyumun ve AB Fonlarının Kullanımının Etkin Bir Şekilde Gerçekleştirilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu**

| Faaliyet No | Faaliyetin                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                        |                                                       | Sorumlu Birim |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|
|             | Adı                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Planlanan Bitiş Tarihi                                                 | 2012 Yılında Tamamlanma Durumu                        |               |
| 2.2.1.      | Hazine Müsteşarlığı ile ilgili AB Müktesebatına Uyum Programı ile Öngörülen Çalışmaların Tamamlanması                                                                                                                                                                                                                                                                         | Faaliyet, AB'ye Üyelik ile Birlikte Tamamlanmış Olacaktır.             | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | DEİ           |
| 2.2.2.      | AB Müktesebatına Uyumun ve AB Fonlarının Kullanımının Verimli Bir Şekilde Gerçekleştirilmesini Sağlamak Üzere Etkin Bir Yapı ve Koordinasyon Mekanizmasının Kurulması ve Kurumsal Kapasitenin Geliştirilmesi                                                                                                                                                                  | Faaliyet, AB ile Mali İşbirliğimiz Devam Ettiği Sürece Yürütülecektir. | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | DEİ           |
| 2.2.3.      | Türk Parasının Kıymetini Koruma Hakkında 1567 Sayılı Kanun, Türk Parası Kıymetini Koruma Hakkında 32 Sayılı Karar ve İlgili Tebliğlerde Gerekli Değişikliklerin Yapılarak Kambiyo Mevzuatının AB Müktesebatına Tam Uyumunun Sağlanması                                                                                                                                        | Faaliyet, AB'ye Üyelik ile Birlikte Tamamlanmış Olacaktır.             | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Yapılamamıştır.   | MSK           |
| 2.2.4.      | AB ile Katılım Öncesi Mali İşbirliği Fonlarında Kullanımın Verimli, Kurallara Uygun ve Yasal Şekilde Gerçekleşmesini Sağlamak Üzere AB Hukukuna Göre Hazine Müsteşarlığının Akredite Sistemde Yer Alan Birimlerinin Sorumlulukları Uyarınca AB Kriterlerine Uygun Yapı ve Mekanizmaların Yararlanıcılarda da Kurulmasının ve Düzenli İşlerliğine İlişkin Kontrolün Sağlanması | Faaliyet, AB ile Mali İşbirliğimiz Devam Ettiği Sürece Yürütülecektir. | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | DEİ           |
| 2.2.5.      | Türkiye-AB Müzakere Süreci Kapsamında Müsteşarlığımız Görev Alanı İle İlgili Toplantılara Katılım Sağlanması                                                                                                                                                                                                                                                                  | Faaliyet, AB'ye Üyelik ile Birlikte Tamamlanmış Olacaktır.             | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | DEİ           |
| 2.2.6.      | Bireysel Katılım Sermayesinin Geliştirilmesi, Mali Sektör Düzenlemeleri ve Politikaları İle Finansal Piyasalar ve Araçlar Konularında Kapasite Oluşturulması İçin Gerekli Çalışmalar Yapılması                                                                                                                                                                                | 2013                                                                   | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | MSK           |

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2012 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

#### **AB Fonlarının Kullanımının Etkin Bir Şekilde Gerçekleştirilmesi Kapsamındaki Çalışmalar**

IPA III. Bileşen - *Bölgesel Rekabet Edilebilirlik Operasyonel Programı* Program Otoritesi olan Bilim, Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı ile IPA IV. Bileşen - *İnsan Kaynaklarının Geliştirilmesi Operasyonel Programı* Program Otoritesi olan Çalışma ve Sosyal Güvenlik Bakanlığı'nın ihale ve sözleşme birimlerinin kurulumu ve Avrupa Komisyonu yetki devri kararının alınması 2012 Şubat ayında tamamlanmıştır. Ayrıca, IPA III. Bileşen - *Ulaştırma Operasyonel Programı* Program Otoritesi olan Ulaştırma, Denizcilik ve Haberleşme Bakanlığı'nın ihale ve sözleşme birimlerinin kurulumu ile Avrupa Komisyonu yetki devri kararının alınması çalışmaları tamamlanmıştır.

Yukarıda sayılanlara ek olarak, AB Katılım Öncesi Mali İşbirliği (IPA) kapsamında faaliyet gösteren Program Otoritelerinin akreditasyon kriterlerine uyumunun devam edip etmediğine dair kontrol ziyaretleri gerçekleştirilmiştir.

AB Katılım Öncesi Mali İşbirliği Kırsal Kalkınma Bileşeni (IPARD) Programı 2. faz kapsamında bulunan 22 il ve Teknik Destek Tedbirinin ulusal akreditasyon süreci tamamlanmıştır.

AB – Türkiye Mali işbirliği çerçevesinde kullanılan fonların mali yönetiminin düzenlenmesi çerçevesinde, 28/3/2002 tarihli ve 4749 sayılı Kamu Finansmanı ve Borç Yönetiminin Düzenlenmesi Hakkında Kanunda Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun Tasarısı hazırlanmıştır. Söz konusu tasarı 2012 yılı içerisinde yasalaşmamış olup 2013 yılının ilk aylarında yasalaşması beklenmektedir.

**ç) “Yurt Dışı Temsilciliklerimizin Uluslararası Ekonomik İlişkiler ile Karşılıklı Yatırımcı İlişkilerinin Güçlendirilmesine ve Müsteşarlık Politikalarının Oluşumuna Katkılarının Artırılması”**

hedefine ilişkin Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

**Tablo 12: “Yurt Dışı Temsilciliklerimizin Uluslararası Ekonomik İlişkiler ile Karşılıklı Yatırımcı İlişkilerinin Güçlendirilmesine ve Müsteşarlık Politikalarının Oluşumuna Katkılarının Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu**

| Faaliyet No | Faaliyetin                                                                                                                                                                              |                        |                                                        | Sorumlu Birim       |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------|
|             | Adı                                                                                                                                                                                     | Planlanan Bitiş Tarihi | 2012 Yılında Tamamlanma Durumu                         |                     |
| 2.4.1.      | Yurt Dışı Temsilciliklerimizin Bulunduğu Ükelere/Kuruluşlara İlişkin Gözden Geçirme ve Değerlendirmeye Yönelik Çalışmalar Yapılması                                                     | 2012                   | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir*. | DEİ, SGDB, PER, YDT |
| 2.4.2.      | Yurt Dışı Teşkilatımızın Performansının İzlenmesine Yönelik Çalışmalar Yapılması                                                                                                        | 2012                   | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.  | DEİ, SGDB, PER, YDT |
| 2.4.3.      | Görev Yapılan Ükelere İlişkin Ülke Değerlendirme Raporlarının İçeriğinin Zenginleştirilmesi ve Raporlarda Yer Alan Tespit ve Önerilere İlişkin Geri Bildirim Mekanizmalarının Kurulması | 2012                   | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.  | DEİ, SGDB, PER, YDT |
| 2.4.4.      | Yurt Dışı Tayine Giden Personelin Göreve Atanmasıyla Başlayan ve Görevinin Sona Ermesine Kadar Olan Sürecin İyileştirilmesine Yönelik Öneri Hazırlanması                                | 2013                   | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.  | PER                 |
| 2.4.5.      | Yurt Dışı Teşkilatında Görevli Personelin Uzaktan Eğitim Yolu ile Eğitim Almasının Sağlanması                                                                                           | 2013                   | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Yapılamamıştır.    | PER                 |

\* Cenevre DTÖ nezdindeki kadromuz ile Singapur Ekonomi Müşavirliği kadrolarının iptal edilmesi, Berlin Ekonomi Müşavirliği ve New York Ekonomi Ataşeliğinde bulunan iker kadronun 1’e indirilmesi; yerlerine Meksika, Endonezya ve Arjantin’de yeni ekonomi müşavirlikleri açılması ile BM Nezdinde New York Daimi Temsilciliği kadrosunun 1’den 2’ye çıkarılmasına yönelik çalışmalar sürdürülmüştür.

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2012 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

İlgili ülkelerde, resmi kurumlar, mesleki ve sektörel örgütler ve uluslararası ekonomik kuruluşlara yönelik olarak Yurt Dışı Teşkilatınca düzenlenen veya aktif katılım sağlanan toplam etkinlik (toplantı, seminer vb.) sayısı 274’tür. Ayrıca, Yurt Dışı Teşkilatınca ilgili ülke örnek uygulamaları hakkında 53 adet rapor hazırlanmıştır.

**3.2.1.4 “Sigortacılık ve Özel Emeklilik Sisteminin Büyüme Potansiyelini Harekete Geçirmek” Amacı**

**“Düzenleme ve Denetimin Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Yükseltilmesi”**

hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

**Tablo 13: “Düzenleme ve Denetimin Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Yükseltilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu**

| Faaliyet No | Faaliyetin                                                                                                                                                                          |                                                                     |                                                       | Sorumlu Birim |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|
|             | Adı                                                                                                                                                                                 | Planlanan Bitiş Tarihi                                              | 2012 Yılında Tamamlanma Durumu                        |               |
| 4.1.1.      | International Association of Insurance Supervisors (IAIS) Ana İlkelerine ve ‘Solvency II’ Kurallarına Uyum Alanında Mevzuat ve Teknik Altyapı Çalışmalarının Tamamlanması           | 2015                                                                | 2012 Yılı için Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | SGM           |
| 4.1.2.      | Tamamlayıcı ve Uzun Vadeli Özel Sağlık Sigortaları Alanında Mevzuat ve Teknik Altyapı Çalışmalarının Yapılması                                                                      | 2012 (Genel Şart Revizyonu)                                         | 2012 Yılı için Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | SGM           |
| 4.1.3.      | Doğal Afet Sigortaları Kurumunun (DASK) Kapsadığı Teminatların Deprem ile Birlikte Diğer Doğal Afetleri de Kapsaması Alanında Mevzuat ve Teknik Altyapı Çalışmalarının Tamamlanması | Afet Sigortaları Kanun Tasarısı yasalastıktan sonraki 1 yıl içinde. | 2012 Yılı için Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | SGM           |
| 4.1.4.      | Sürekli Denetimi Esas Alan Organizasyon Yapısının Geliştirilmesi                                                                                                                    | 2012                                                                | 2012 Yılı için Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | SDK           |
| 4.1.5.      | Şirketlerin Verileri ve Denetim Raporlarının Derlenerek Şirket Kartlarının Oluşturulması ve Risk Alanlarının Tespit Edilmesi                                                        | 2012                                                                | 2012 Yılı için Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | SDK           |
| 4.1.6.      | Sektöre İlişkin İleriye Yönelik, Risk Esaslı ve Konsolide Denetim Modelinin Geliştirilmesi ve Denetim Rehberlerinin Hazırlanması                                                    | 2012                                                                | 2012 Yılı için Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | SDK           |
| 4.1.7.      | Denetimlerde Şeffaflığın ve Güvenilirliğin Sağlanması                                                                                                                               | 2012                                                                | 2012 Yılı için Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | SDK           |
| 4.1.8.      | Plan Dönemi Boyunca Sigorta Denetleme Kurulu Personelinin Mesleki Yetenek ve Bilgilerinin Geliştirilmesi ve Güncel Tutulması                                                        | 2013                                                                | 2012 Yılı için Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | SDK           |
| 4.1.9.      | Emeklilik Döneminde Yapılacak İrat (Yıllık Gelir) Ödemelerine Yönelik Çalışma Yapılması                                                                                             | 2014                                                                | 2012 Yılı için Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | SGM           |
| 4.1.10.     | Bireysel emeklilik sisteminin yaygınlaştırılması için gerekli mevzuat iyileştirmelerinin yapılması                                                                                  | 2014                                                                | 2012 Yılı için Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | SGM           |
| 4.1.11.     | Sigortacılık bilinçlendirme ve tanıtım stratejisinin uygulanması                                                                                                                    | 2013                                                                | 2012 Yılı için Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | SGM           |
| 4.1.12.     | Yeni Türk Ticaret Kanununa uyum çalışmalarının yapılması                                                                                                                            | 2014                                                                | 2012 Yılı için Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | SGM           |

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2012 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır.

Uluslararası Sigorta Denetçileri Birliği (International Association Of Insurance Supervisors-IAIS) ana ilkelerine uyum amacıyla gerçekleştirilen mevzuat ve teknik altyapı çalışmaları neticesinde;

- Karaparanın Aklanmasının ve Terörün Finansmanının Önlenmesine (AML/CFT) ilişkin Prensip (ICP 28) bahsi geçen kriterler çerçevesinde; 29.06.2012 tarihinde Resmi Gazete’de yayımlanan değişiklik ile 5684 sayılı Sigortacılık Kanunu’nun 3’üncü maddesi ikinci fıkrasında yer alan, kurucularda aranan niteliklere ilişkin 4’üncü alt bende “terörün finansmanı “ ifadesi eklenmiştir. Aynı tarihli Resmi Gazete’de yayımlanan değişiklik ile 4632 sayılı Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi Kanunu’nun 8’inci maddesi (g) fıkrası 3’üncü alt bendine “terörün finansmanı” ifadesi eklenmiştir.
- Sigorta Sahteciliğine ilişkin Prensip (ICP 27) bahsi geçen kriterler çerçevesinde; 29.06.2012 tarihinde Resmi Gazete’de yayımlanan değişiklik ile 5684 sayılı Sigortacılık Kanunu’nun 31/B maddesinde Sigorta Bilgi ve Gözetim Merkezinin görevleri arasına yanlış sigorta uygulamalarına esas bilgileri toplamak ve bu bilgilerin sigortacılık faaliyetinde bulunan şirketler ile Müsteşarlıkça belirlenecek kişilerle paylaşılmasını sağlamak eklenmiştir.
- Denetimde İşbirliği ve Bilgi Paylaşımına (ICP 5), Yetkilendirmeye (ICP 6), Kişilerin Uygunluğuna (ICP 7) ve Kontrol Değişikliği ve Portföy Transferine (ICP 8) ilişkin Prensiplerde bahsi geçen kriterler çerçevesinde; Uluslararası Sigorta Denetçileri Birliği’nin (IAIS) üye ülkeler denetim otoriteleri arasında işbirliği ve bilgi paylaşımına ilişkin Çok Taraflı Mutabakat Zaptına (Multilateral Memorandum of Understanding - MMoU) dâhil olmak amacıyla, 26.04.2012 tarihinde başlayan süreç, Müsteşarlığımızın 10.04.2013 tarihi itibarıyla, Çok Taraflı Mutabakat Zaptının (MMoU) imzacı tarafı olarak kabul edilmesiyle sonlanmıştır.
- MMoU değerlendirme sürecinde mutlak gizlilik (strict confidentiality) ölçütlerini karşılayabilmek için yabancı otoriteler ile bilgi paylaşımı ve bilgi gizliliği prosedürlerine ilişkin SGM ve SDK arasında 16 Kasım 2012’de protokol imzalanmış olup, söz konusu protokol MMoU sürecinde IAIS ile paylaşılmıştır.
- Ayrıca Kontrol Değişikliği ve Portföy Transferine ilişkin Prensip (ICP 8) bahsi geçen kriterler çerçevesinde “Emeklilik Şirketlerinin Kuruluş ve Çalışma Esaslarına ilişkin Yönetmelik”in 21’inci maddesi üçüncü fıkrasıyla getirilen düzenleme ile ilgili ülkenin düzenleme ve denetlemeye yetkili mercilerinden bu Yönetmelikte yer alan başvurularla ilgili olarak yabancı uyruklu veya yurtdışında yerleşik kişilerce temin edilmesi gerekli belgelerin Müsteşarlıkça belirlenen esaslara göre doğrudan alınması veya belgeyle temini amaçlanan hususun bu mercilerce teyit edilmesi mümkün hale getirilmiştir.

- Müsteşarlığımız adına SGM'nin ve SDK'nın sorumlu olduğu, Dünya Bankası destekli "Sigortacılık Sektöründe Mali Sağlamlık Denetiminin Güçlendirilmesi Projesi" 2012 yılında başlamıştır. Eylül 2012'de yapılan bir toplantı ile var olan sermaye yeterlilik düzenlemeleri ve risk değerlendirme yöntemleri görüşülmüştür. Projenin 2013 yılında da devam etmesi öngörülmektedir.
- Etkili Sigorta Denetimi için Gerekli Koşullara ilişkin Prensip (ICP 1) bahsi geçen kriterler çerçevesinde, ihtisas mahkemelerinin kurulması öngörülmüştür. "Kamu Finansmanı ve Borç Yönetiminin Düzenlenmesi Hakkında Kanun ile Bazı Kanun ve Kanun Hükmünde Kararnamelerde Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun Tasarısı" TBMM'ye sevk edilmiştir.

Bireysel emeklilik sisteminin yaygınlaştırılması için gerekli mevzuat iyileştirmelerinin yapılması çalışmaları neticesinde;

- Bireysel emeklilik sisteminin yaygınlaştırılması adına "Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi Kanunu ile Bazı Kanun ve Kanun Hükmünde Kararnamelerde Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun" 29.06.2012 tarihinde 28228 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanmıştır. İlgili Kanun değişikliği ile vergi teşviği sistemi yürürlükten kaldırılarak, 01.01.2013 tarihinden itibaren doğrudan devlet katkısı sistemi uygulamaya konulmuştur. Sistemden çıkışta tüm birikim üzerinden kesilen stopaj oranları yeniden düzenlenerek, yalnızca getiri üzerinden vergi kesintisi yapılmasına dair düzenleme yapılmıştır. Emeklilik yatırım fonlarının kıymetli madenlere yatırım yapabilmesine ilişkin düzenlemelere de söz konusu Kanunda yer verilmiştir. Diğer taraftan, emekliliğe yönelik taahhütte bulunan kuruluşların sisteme aktarım yapabilme süreleri 31.12.2015 tarihine kadar uzatılmıştır.
- "Bireysel Emeklilik Sistemi Hakkında Yönetmelik" 09.11.2012 tarih ve 28462 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanmıştır. Yönetmelik ile şirketlerin katılımcılara yansıttığı kesintiler düşürülmüş, emeklilik şirketlerinin mesafeli satış yapabilmesine ilişkin düzenlemeler yapılmıştır.
- "Bireysel Emeklilik Sisteminde Devlet Katkısı Hakkında Yönetmelik" 29.12.2012 tarih ve 28512 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanmıştır. Yönetmelikte yeni uygulanmaya başlayacak olan doğrudan devlet katkısına ilişkin düzenlemelere yer verilmiştir.
- "Dernek, Vakıf, Sandık ve Diğer Kuruluşlardan Bireysel Emeklilik Sistemine ve Yıllık Gelir Sigortasına Aktarım Hakkında Yönetmelikte Değişiklik Yapılmasına Dair Yönetmelik" 29.12.2012 tarih ve 28512 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanmış olup, ilgili kuruluşların bireysel emeklilik sistemine aktarımına ilişkin düzenlemelerde Kanun kapsamında değişikliğe gidilmiştir.

- “Bireysel Emeklilik Aracıları Hakkında Yönetmelikte Değişiklik Yapılmasına Dair Yönetmelik” 29.12.2012 tarih ve 28512 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanmıştır.
- “Emeklilik Şirketleri Kuruluş ve Çalışma Esaslarına İlişkin Yönetmelikte Değişiklik Yapılmasına Dair Yönetmelik” 29.12.2012 tarih ve 28512 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanmıştır.

#### **Sigortacılık ve Bireysel Emeklilik Faaliyetine İlişkin Rapor**

Ülkemiz sigortacılık ve bireysel emeklilik sektörleri ile ilgili “2011 Yılı Sigortacılık ve Bireysel Emeklilik Faaliyetine İlişkin Rapor” Müsteşarlık internet sitesinde yayımlanmış, ayrıca basımı tamamlanarak dağıtımı gerçekleştirilmiştir.

#### **Denetim, İnceleme ve Soruşturma Faaliyetleri**

Ülkemiz özel sigortacılık ve bireysel emeklilik alanlarında faaliyette bulunan gerçek ve tüzel kişi ve kuruluşlar nezdinde 2012 yılında toplam 133 adet inceleme/denetim gerçekleştirmiştir. İlave olarak, gerçek ve tüzel kişilerle, kamu kurum ve kuruluşlarından gelen bilgi talepleri karşılanmış ve yıl içerisinde yapılan tüm şikâyet başvuruları sonuçlandırılmıştır.

### 3.2.1.5. “Kurumsal ve Yönetmelik Mükemmeliyeti Sağlamak” Amacı

#### a) “Araştırma – Geliştirme ve Yenilikçilik Yaklaşımının Kurum Kültürünün Bir Parçası

*Haline Getirilmesi”* hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

**Tablo 14: “Araştırma – Geliştirme ve Yenilikçilik Yaklaşımının Kurum Kültürünün Bir Parçası Haline Getirilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu**

| Faaliyet No | Faaliyetin                                                                                                                                                                                                                  |                                     |                                                       | Sorumlu Birim |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|
|             | Adı                                                                                                                                                                                                                         | Planlanan Bitiş Tarihi              | 2012 Yılında Tamamlanma Durumu                        |               |
| 5.1.1       | Türkiye Enerji Arz-Talep Dengesi Modeli geliştirilmesi                                                                                                                                                                      | 2013                                | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | KSKİ          |
| 5.1.2       | Bilişim Teknolojileri Yönetimi, İnternet Yönetimi, Bilgi Yönetimi ve Bilgi Güvenliği Alanlarında Çalışmalar Yapılması                                                                                                       | 2012                                | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | EKA, SGDB     |
| 5.1.3       | Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Eylem Planında Yer Alan 17 No’lu “Araştırma-Geliştirme ve Yenilikçilik Yaklaşımının Kurum Kültürünün Bir Parçası Haline Getirilmesi” Başlıklı Eylem Kapsamında Çalışmalar Gerçekleştirilmesi | 2012                                | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | SGDB, EKA     |
| 5.1.4       | Bireysel Kariyer Yönetimi ve Planlama Sisteminin Oluşturulması                                                                                                                                                              | 2013                                | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | PER           |
| 5.1.5       | Özlük Haklarının Düzenlenmesi ve Sosyal Haklarının İyileştirilmesi İçin Öneri Hazırlanması                                                                                                                                  | Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir. | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | PER           |
| 5.1.6       | Kurumsal Stres Endeks Değerinin Oluşturulması                                                                                                                                                                               | 2013                                | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Yapılamamıştır.   | PER           |
| 5.1.7       | Ulusal Mortalite ve Morbidite Tabloları Oluşturulması                                                                                                                                                                       | 2012                                | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Yapılamamıştır.   | SGM           |
| 5.1.8       | Yapısal Politikaların Makroekonomik Etkilerini Ölçmeye Yönelik Analitik Modeller Geliştirilmesi                                                                                                                             | 2013                                | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | EKA           |
| 5.1.9       | Sunucu Sanallaştırması                                                                                                                                                                                                      | 2013                                | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | EKA           |
| 5.1.10      | Sunucu Konsolidasyonu                                                                                                                                                                                                       | 2013                                | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | EKA           |
| 5.1.11      | Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Eylem Planında Yer Alan 3 No’lu Eylem Çerçevesinde Saygınlık Araştırmalarının Yapılması                                                                                                      | 2012                                | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | BHİM, SGDB    |

Tablo 14 (Devam)

| Faaliyet No | Faaliyetin                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                      |                                                       | Sorumlu Birim    |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------|
|             | Adı                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Planlanan Bitiş Tarihi               | 2011 Yılında Tamamlanma Durumu                        |                  |
| 5.1.12      | Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Eylem Planında Yer Alan 4 ve 5 No'lu Eylemler Çerçevesinde Hazine Müsteşarlığı Etik Kurallar El Kitabının Hazırlanması ve Personelin Etik Kurallara Uyup Uymadığının Tespitine, Aykırılıklar Varsa Bunların Raporlanmasına ve Düzeltilmesine Yönelik Bir Mekanizma Oluşturulması          | 2013                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | PER, SGDB, HUKUK |
| 5.1.13      | Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Eylem Planında Yer Alan 8 No'lu Eylem Çerçevesinde İç ve Dış Paydaş Memnuniyetinin Ölçülmesi                                                                                                                                                                                              | 2012                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Yapılamamıştır.   | SGDB             |
| 5.1.14      | Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Eylem Planında Yer Alan 16 No'lu Eylem Çerçevesinde Proje Yönetimi ve Takım Çalışmasının Kurum Genelinde Yaygınlaştırılmasına Yönelik Standart Geliştirilmesi                                                                                                                             | 2012                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | SGDB             |
| 5.1.15      | Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Eylem Planında Yer Alan 23 No'lu Eylem Çerçevesinde Performans Programı Maliyet Tahminlerinin İyileştirilmesine Yönelik Ar-Ge Çalışması Yapılması                                                                                                                                         | 2012                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | SGDB             |
| 5.1.16      | Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Eylem Planında Yer Alan 27 No'lu Eylem Çerçevesinde İş Sürekliliği Yönetimi Sisteminin Kurulması                                                                                                                                                                                          | 2012                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | Tüm Birimler     |
| 5.1.17      | Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Eylem Planında Yer Alan 34 No'lu Eylem Çerçevesinde Ulusal İstatistiklerin Uluslararası Standartlara Uygun Hale Getirilmesine ve Diğer Ülkeler Ve Uluslararası Kuruluşlar Tarafından Üretilen/Kullanılan İstatistiklerle Tutarlılığının Sağlanmasına Yönelik Bir Mekanizma Tesis Edilmesi | 2012                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Yapılamamıştır.   | SGDB, EKA        |
| 5.1.18      | Sosyal Güvenlik, Sosyal Yardım ve Hizmetler, Sağlık ve İstihdam Politikalarının Oluşturulmasına Yönelik Çalışmalara Katkı Sağlanması                                                                                                                                                                                     | Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir. | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır    | KSKİ             |

b) “İnsan Kaynakları Yönetiminin Geliştirilmesi” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

**Tablo 15: “İnsan Kaynakları Yönetiminin Geliştirilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu**

| Faaliyet No | Faaliyetin                                                                                                                                       |                                      |                                                       | Sorumlu Birim |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|
|             | Adı                                                                                                                                              | Planlanan Bitiş Tarihi               | 2012 Yılında Tamamlanma Durumu                        |               |
| 5.2.1.      | Personel Dairesi Başkanlığının Organizasyonel Yapısının Güçlendirilmesi                                                                          | 2013                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır    | PER           |
| 5.2.2.      | İşe Alım, Oryantasyon, Atama, Ödül, Terfi, Staj, Performans Değerlendirme ve Rotasyona İlişkin Usul ve Esasların İç Düzenleme Haline Getirilmesi | 2013                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | PER           |
| 5.2.3.      | ‘Hizmet İçi Eğitim Politika Belgesi’nin Hazırlanması                                                                                             | 2013                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | PER           |
| 5.2.4.      | Uluslararası Standartlarda Bir ‘Sürekli Eğitim Merkezi’nin (SEM) Kurulması                                                                       | 2013                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | PER           |
| 5.2.5.      | Doktora Eğitiminin ve Bilimsel Yayınların Teşvik Edilmesi                                                                                        | Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.  | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | PER           |
| 5.2.6.      | Mesleki Bilgi Birikiminin Artırılmasını Teminen Personelin Staj, Seminer, Konferans, Kurs Gibi İmkânlarının Artırılması                          | Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir. | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | PER, SGDB     |

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2012 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır.

**İşe Alım:** 2012 yılında yapılan yarışma sınavları neticesinde, 56 Hazine Uzman Yardımcısı, 1 Stajyer Hazine Kontrolörü, 5 Sigorta Denetleme Uzman Yardımcısı, 4 Sigorta Denetleme Aktüer Yardımcısı ve 1 Mühendis işe alınmıştır. Sosyal Hizmetler ve Çocuk Esirgeme Kurumu Kanunu’na göre 12 Memur, 4046 sayılı kanunun 22. maddesine göre 1 Araştırmacı, 4046 sayılı kanunun 22. maddesine göre Açıktan Yurt Dışına 3 Sekreter ve Başka kurumdan naklen 1 Memur alınmıştır.

**İşten Ayrılma:** 2012 yılında 29’u emeklilik, 10’u istifa, 68’i nakil ve 3’ü vefat olmak üzere toplam 110 kişi kurumdan ayrılmıştır.

**Yurt Dışında Sürekli Görevlendirme:** 2012 yılı sonu itibarıyla dünyanın 34 noktasında bulunan yurt dışı teşkilatında ekonomi baş müşaviri, ekonomi müşaviri, ekonomi müşavir yardımcısı, daimi temsilci yardımcısı veya ekonomi ataşesi olarak görev yapmakta olan Müsteşarlık personeli sayısı 34 kişidir.

**Yurt Dışında Lisans Üstü Eğitim:** 2012 yılı sonu itibarıyla yurt dışında lisansüstü eğitim görmekte olan Hazine Müsteşarlığı personeli sayısı 31 kişidir.

**Yurt Dışında Staj:** 2012 yılı sonu itibarıyla OECD’de stajyer olarak görev yapan Hazine Müsteşarlığı personeli sayısı 2, Dünya Bankası’nda stajyer olarak görev yapan personel sayısı ise 1’dir.

**Hizmet İçi Eğitim:** Hazine Müsteşarlığı 2012 yılı Hizmet içi Eğitim Planı doğrultusunda, Müsteşarlık personelinin mesleki ve kişisel gelişimlerinin sağlanması ve göreve yeni başlayan personelin oryantasyon eğitimleri kapsamında değerlendirilmek üzere 49 farklı başlıkta hizmet içi eğitim düzenlenmiştir.

Bahse konu eğitimlerin 15’i diğer kamu kurumlarından ücretsiz olarak, kalanı ise ihale yolu ile temin edilmiş ve toplamda 16.614 adamxsaat’lik eğitim gerçekleştirilmiştir.

Ayrıca, uluslararası eğitim kuruluşlarınca düzenlenen eğitimlere 25 personelin katılımı sağlanmıştır. Müsteşarlık Birimlerince faaliyet konularıyla ilgili olarak yurt içinde ve dışında toplantı, panel, seminer, çalıştay ve staj gibi eğitim faaliyetlerine yoğun bir katılım sağlanmıştır.

**Yönetim ve Denetim Kurulu Üyelikleri:** 2012 yılı sonu itibarıyla kamu sermayeli şirketlerde ve çeşitli kurum, kuruluş ve kurullarda yönetim ve denetim kurulu üyesi olarak görev yapan Hazine Müsteşarlığı personeli sayısı 38’dir.

c) **“Sürekli Performans İyileştirme Anlayışının Hâkim Kılınması”** hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

**Tablo 16: “Sürekli Performans İyileştirme Anlayışının Hakim Kılınması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu**

| Faaliyet No | Faaliyetin                                                                                                                                                                                                                                           |                                      |                                                       | Sorumlu Birim |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|
|             | Adı                                                                                                                                                                                                                                                  | Planlanan Bitiş Tarihi               | 2012 Yılında Tamamlanma Durumu                        |               |
| 5.3.1.      | Bürokrasinin Azaltılması ve İdari Basitleştirme Projesi Kapsamında Çalışmalar Yapılması                                                                                                                                                              | Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir. | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | SGDB          |
| 5.3.2.      | Müsteşarlık İç Kontrol Sisteminin ve Standartlarının COSO, INTOSAI Standartları Gibi Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Çıkarılması ve Risk Yönetimi Alanında Yöntem Geliştirilmesi                                                          | 2012                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | SGDB          |
| 5.3.3.      | Toplam Kalite Yönetimi Sisteminin Uygulanmaya Başlanması ve Kalite Yönetim Sistemi Kapsamında Önce ISO 9001: 2000 Kalite Belgesinin Alınması, Belge Alınmasını Takip Eden Yıllarda Ulusal ve Uluslararası Kalite Yarışmalarına Başvuruda Bulunulması | 2014                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | SGDB          |
| 5.3.4.      | ISO 14001 Uluslararası Çevre Yönetimi Standardına İlişkin Araştırma Yapılması                                                                                                                                                                        | 2014                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | SGDB          |
| 5.3.5.      | OHSAS 18001 İş Sağlığı ve Güvenliği Standardına İlişkin Araştırma Yapılması                                                                                                                                                                          | 2014                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | SGDB          |
| 5.3.6.      | “Kamu Maliyesinde Karar Alma ve Performans Yönetimi” Projesi Kapsamında Yapılacak Çalışmalara Yararlanıcı Kuruluş Olarak Katılım Sağlanması                                                                                                          | 2012                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | SGDB          |
| 5.3.7.      | “Kamu Kesiminde Stratejik Yönetimin Gerektirdiği Yönetmelik Kapasite İhtiyaç Analizi ve Kapasite Gelişim Programlarının Oluşturulması Projesi” Kapsamında Yapılacak Çalışmalara Yararlanıcı Kuruluş Olarak Katılım Sağlanması                        | 2012                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | SGDB          |

ç) “Bilişim Teknolojileri Yönetişiminin Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Çıkarılması” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

**Tablo 17: “Bilişim Teknolojileri Yönetişiminin Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Çıkarılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu**

| Faaliyet No | Faaliyetin                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                     |                                                                | Sorumlu Birim |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------|
|             | Adı                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Planlanan Bitiş Tarihi              | 2012 Yılında Tamamlanma Durumu                                 |               |
| 5.4.1.      | Nakit Yönetimi Kapsamında Veri Alış Verişinin Elektronik Ortamda Yapılması                                                                                                                                                                                                                                              | 2013                                | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.            | KAF, EKA      |
| 5.4.2.      | Kamu Mali Varlık ve Yükümlülük Yönetiminde Muhasebe ve Bütçeleştirme İşlemlerinde Otomasyon Düzeyinin Artırılması                                                                                                                                                                                                       | 2013                                | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.          | KAF, EKA      |
| 5.4.3.      | Kamu İşletmeleri ile Bilgi Akışı ve İletişimin Elektronik Ortamda Yapılması, Bu İşletmelerin Elektronik Olarak İzlenmesi, KİT ve Devlet Hesaplarının Uyumunun Sağlanmasını Teminen Bilgi Sistemi Oluşturulması; Bu Sistemin Müsteşarlık Bilişim Mimarisiyle Entegrasyonu ve Karar Destek Sistemleri İle Güçlendirilmesi | 2012                                | 2012 Yılı İçin Planlanan Herhangi Bir Çalışma Bulunmamaktadır. | KSKİ, EKA     |
| 5.4.4.      | Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün Hizmetlerini İnternet Teknolojileri Yardımıyla Sunması                                                                                                                                                                                                                    | Faaliyet devamlılık arz etmektedir. | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.          | DDM, EKA      |
| 5.4.5.      | Müsteşarlıkça Yapılan Mal ve Hizmet Alımlarının Elektronik Ortamda Gerçekleştirilmesi                                                                                                                                                                                                                                   | 2012                                | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.          | SGDB, EKA     |
| 5.4.6.      | Hazine Kontrolörleri Kurulu Denetimlerinin Bilgisayar Destekli Denetim Teknikleri ve Otomasyon Yazılımları Aracılığıyla Yürütülmesi                                                                                                                                                                                     | 2012                                | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.          | HKK, EKA      |
| 5.4.7.      | Yurt Dışı Teşkilatımızın Hizmetlerini İnternet Üzerinden Sunmasını ve Müsteşarlığımız ve İlgili Diğer Kurumlarla Otomatik Bilgi Alışverişini veya İletişimi Sağlayacak Altyapının Tesis Edilmesi                                                                                                                        | 2012                                | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.            | DEİ, EKA, YDT |
| 5.4.8.      | Sigorta ve Özel Emekliliğe İlişkin Denetim Hizmetlerinin Bilgisayar Destekli Denetim Teknikleri ve Otomasyon Yazılımı Aracılığıyla Yürütülmesi                                                                                                                                                                          | 2013                                | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.          | SDK, EKA      |
| 5.4.9.      | COBIT çatısı altında bilişim hizmetleri sunumunun ITIL çerçevesinde yapılması ve bilgi teknolojileri servis yönetimi alanında ISO 20000/BS 15000 sertifikasının alınması                                                                                                                                                | 2013                                | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.          | EKA           |

Tablo 17 (Devam)

| Faaliyet No | Faaliyetin                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |                                                       | Sorumlu Birim |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|
|             | Adı                                                                                                                                                                                                                                                          | Planlanan Bitiş Tarihi | 2012 Yılında Tamamlanma Durumu                        |               |
| 5.4.10.     | Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Eylem Planında yer alan 33 No'lu "Bilgi Güvenliği Politika Belgesi uyarınca belirlenmiş faaliyetlerin tamamlanarak ISO 27001 sertifikasının alınması" başlıklı eylem kapsamında çalışmalar yapılması                          | 2013                   | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | EKA, SGDB     |
| 5.4.11.     | COBIT çatısı altında yazılım geliştirme süreçlerinin yönetiminde CMMI'nin kullanılması                                                                                                                                                                       | 2013                   | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.   | EKA           |
| 5.4.12.     | Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Eylem Planında yer alan 32 No'lu "Mali yönetim ve kontrol süreçlerinin entegre edilerek otomasyonun sağlanması" ve 36 No'lu "Belge yönetimi ve arşiv sisteminin otomasyonu" başlıklı eylemler kapsamında çalışmalar yapılması | 2013                   | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir. | EKA, SGDB     |

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2012 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

Bilgi İşlem Merkezi tarafından;

- Proje ve portföy yönetimine ilişkin proje yönetim süreç otomasyonu devreye alınmıştır.
- ISO 27001 Bilgi Güvenliği Sertifikası alınmıştır.
- KAF İç ve Dış Ödemeler Muhasebe Birimi Ödeme Emirleri Sistemi, KAF Teminatlı ve Teminatsız Dış Borç Takas İşlemleri, KAF Devlet Borçları Saymanlığı Otomatik Yevmiye Numarası Alma, Yılsonu Otomatik Açılış Kapanış Sistemleri, İç ve Dış Borçlanma Kira Sertifikaları projeleri hayata geçirilmiştir.

d) “Kurumsal İletişimin Güçlendirilmesi” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

**Tablo 18: “Kurumsal İletişimin Güçlendirilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu**

| Faaliyet No | Faaliyetin                                                                                                                                     |                        |                                                                           | Sorumlu Birim   |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------|
|             | Adı                                                                                                                                            | Planlanan Bitiş Tarihi | 2012 Yılında Tamamlanma Durumu                                            |                 |
| 5.5.1.      | Müsteşarlığın Basım ve Yayım Politikalarının Belirlenmesi                                                                                      | 2012                   | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.                     | BHİM, SGDB, EKA |
| 5.5.2.      | Kurumsal Tanınırlık ve Saygınlık Endeksi Geliştirilmesi                                                                                        | 2012                   | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.                     | BHİM, SGDB, EKA |
| 5.5.3.      | ‘Kurumsal Kimlik’ Çalışması Yapılması ve ‘Kurumsal İletişim Politika Belgesi’nin Uluslararası En İyi Uygulamalar Dikkate Alınarak Hazırlanması | 2012                   | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.                     | BHİM, SGDB, EKA |
| 5.5.4.      | Müsteşarlık İnternet Siteleri İçin Etkin Bir İnternet Yönetimi Modeli Geliştirilmesi                                                           | 2012                   | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Nihai Aşamasına Gelmiş Bulunmaktadır. | BHİM, SGDB, EKA |
| 5.5.5.      | Sosyal Sorumluluk Projelerine Katılımın Artırılması                                                                                            | 2012                   | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Yapılamamıştır.                       | BHİM            |

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2012 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

#### **Bilgi Edinme**

4982 sayılı Bilgi Edinme Hakkı Kanunu kapsamında, 2012 yılında, Müsteşarlığa, Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü, Doğal Afet Sigortaları Kurumu ve Merkezi Finans İhale Birimi’nden gelenler de dâhil olmak üzere toplam 8.505 adet başvuru yapılmış ve başvurular yasal süresi içerisinde cevaplanmıştır. Başbakan Yardımcılığı Makamı tarafından Müsteşarlığa gönderilen 14 adet başvuru da yine yasal süresi içerisinde cevaplandırılmıştır. Yıl içerisinde Başbakanlık İletişim Merkezi (BİMER) tarafından Müsteşarlığa yönlendirilen 1.872 adet dilekçe de sonuçlandırılmıştır.

#### **Basın ve İletişim**

2012 yılında 229’u İngilizce versiyonlu olmak üzere Müsteşarlığa ait 213 adet ve Müsteşarlığın bağlı bulunduğu Başbakan Yardımcısı adına 35 adet olmak üzere toplam 248 adet basın duyurusu Müsteşarlık internet sitesine konulmuştur.

Bunun yanında, 7 adedi Hazine Müsteşarı ve 101 adedi Başbakan Yardımcısı tarafından yapılan toplam 108 adet konuşma ve sunum metni, Müsteşarlık internet sitesinde yer almıştır.

e) “Hazine Kontrolörleri Kurulu Denetimlerinde Uluslararası Denetim Standartlarına Uyumun Artırılması” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

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

| Faaliyet No | Faaliyetin                                                                                                                                                                                                                                                       |                        |                                                     | Sorumlu Birim |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------|---------------|
|             | Adı                                                                                                                                                                                                                                                              | Planlanan Bitiş Tarihi | 2012 Yılında Tamamlanma Durumu                      |               |
| 5.6.1.      | Risk Esaslı Denetim Planlarının Hazırlanması ve Uygulanması                                                                                                                                                                                                      | 2012                   | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır. | HKK           |
| 5.6.2.      | Uluslararası Muhasebeciler Federasyonu Tarafından Yayımlanan Uluslararası Denetim Standartları ve Uluslararası Genel Kabul Görmüş Denetim Standartlarına Uyumun Artırılması Amacıyla Alanlar Bazında Denetim Rehberlerinin Hazırlanması ve Sürekli Güncellenmesi | 2013                   | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır. | HKK           |

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2012 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır.

AB fon ve yardımlarının ve ilgili kuruluşların denetimi, dış kredi ile finanse edilen projelerin ve harcamaların denetimi, garantili veya devirli krediler, Hazine alacakları, GSM vb. Hazine payı tahsilatları denetimi, KİT görev zararı incelemeleri, petrol mevzuatı kapsamındaki incelemeler, yetkili müessese ve kıymetli maden aracı kuruluşu denetimleri, suç gelirlerinin aklanması alanları başta olmak üzere Hazine Kontrolörleri Kurulu tarafından 2012 yılında yapılan inceleme ve denetimler sonucunda 102 adet rapor düzenlenmiştir.

f) **“İç Denetimde Farkındalığın ve Etkinliğin Artırılması”** hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Performans Programı kapsamında yürütülen faaliyetlere yönelik bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

**Tablo 20: “İç Denetimde Farkındalığın ve Etkinliğin Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu**

| Faaliyetin No | Faaliyetin                                                                                                                        |                                      |                                                     | Sorumlu Birim |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------|
|               | Adı                                                                                                                               | Planlanan Bitiş Tarihi               | 2012 Yılında Tamamlanma Durumu                      |               |
| <b>5.7.1.</b> | İç Gözden Geçirme Kriterleri’nin Belirlenmesi                                                                                     | 2012                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır. | İDB           |
| <b>5.7.2.</b> | Denetimlerin Yıllık Denetim Programları Çerçevesinde Gerçekleştirilmesi                                                           | Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir. | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır. | İDB           |
| <b>5.7.3.</b> | İç Denetim Uygulamalarına İlişkin Denetim Rehberlerinin Hazırlanması ve İç Kalite Güvence ve Geliştirme Programının Oluşturulması | 2012                                 | 2012 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır. | İDB           |
| <b>5.7.4.</b> | İç Denetim Birimi Tarafından Verilecek Danışmanlık Hizmetleri İçin Mekanizma Geliştirilmesi                                       | 2013                                 | 2012 Yılı İçin Çalışmalar Devam Etmektedir.         | İDB           |

### 3.2.2. Diğer Faaliyetler

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

#### **Diğer Hazine Alacakları:**

4749 sayılı Kanunun 3'üncü maddesi uyarınca diğer Hazine alacakları "Hazine alacağı dışında kalan ve Müşterilerin Devlet tüzel kişiliğini temsilen taraf olduğu işlemlerden kaynaklanan alacaklardır". Bu kapsamda, vadesi geçmiş diğer hazine alacak stokuna ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

**Tablo 21: 2012 Yılı Sonu İtibarıyla Vadesi Geçmiş Alacak Stoku**

| (Milyon TL)            |                           |                                         |
|------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
| Adı                    | Diğer Hazine Alacak Stoku | Vadesi Geçmiş Diğer Hazine Alacak Stoku |
| Fonlar                 | 0                         | 0                                       |
| Mahalli İdareler       | 14.519                    | 7.480                                   |
| KİT'ler                | 3.282                     | 304                                     |
| Bankalar               | 712                       | 0                                       |
| Kamu Bankaları         | 524                       | 0                                       |
| Kamu İşletmeleri       | 962                       | 0                                       |
| Merkezi Yönetim        | 1.711                     | 80                                      |
| Organizasyonlar        | 10                        | 0                                       |
| Sigorta Kuruluşları    | 22                        | 0                                       |
| Özel Kuruluşlar        | 4                         | 0                                       |
| Vakıflar               | 16                        | 0                                       |
| Sosyal Güvenlik Kurumu | 9                         | 0                                       |
| <b>TOPLAM</b>          | <b>21.771</b>             | <b>7.864</b>                            |

#### **Kambiyo Faaliyetleri:**

##### **Döviz Kredileri**

Türk Parası Kıymetini Koruma Hakkında 32 sayılı Karar'ın 17'nci maddesi ve söz konusu Karara ilişkin 2008-32/34 sayılı Tebliğin 11'inci maddesi ile T.C. Merkez Bankası'nın 02.01.2002 tarih ve 2002/YB-1 sayılı Sermaye Hareketleri Genelgesine aykırı olarak döviz kredisi kullandığı bildiriminde bulunulan gerçek ve tüzel kişilerin takibine ilişkin çalışmalar sürdürülmüştür.

##### **Kıymetli Maden Aracı Kuruluşları**

2012 yılında; 2 şirkete aracı kuruluş olarak İstanbul Altın Borsası'nda faaliyet gösterme izni verilmiş, 4 şirketin faaliyet izni iptal edilmiştir.

##### **Garantisiz Ticari Borçlar**

Garantisiz Ticari Borçların tasfiyesi amacıyla 2012 Mayıs ayında 32 sayılı Kararın 25'inci maddesinde değişiklik yapılmıştır.

### **Karaparanın Aklanması ve Terörizmin Finansmanın Önlenmesi**

Terörizmin finansmanının önlenmesiyle ilgili olarak, Birleşmiş Milletler Güvenlik Konseyinin 1267 ve 1373 sayılı Kararlarının ülkemizce uygulanmasına ilişkin çalışmalara koordinasyon mercii olarak katkıda bulunulmaya devam edilmiş; 5549 sayılı Suç Gelirlerinin Aklanmasının Önlenmesi Hakkında Kanun kapsamında Müsteşarlık koordinasyonu yapılarak derlenen bilgiler, talep eden Kurumlara iletilmiştir.

Mali Suçları Araştırma Kurulu (MASAK) koordinasyonunda Mali Suçlarla Mücadele Koordinasyon Kurulunun Nisan ve Eylül aylarında olmak üzere yılda iki kez düzenlenen olağan toplantılarına katılım sağlanmıştır. Ayrıca, Terörizmle Mücadele Eylem Planı kapsamında efektif kıymetli maden ve taşların yurda giriş ve çıkışı konusunda etkinliğin artırılması hedefine ilişkin ilgili kurumlarla toplantılar yapılmıştır.

### ***Hukuki Faaliyetler:***

**Hukuk Müşavirliğine İntikal Eden Davalar:** Hukuk Müşavirliğine 2012 yılı içerisinde 511 adet idari dava, 141 adet adli dava olmak üzere toplam 652 adet dava intikal etmiştir. Müsteşarlık birimlerinin işlemleri ile ilgili olarak doğrudan Başbakanlık aleyhine açılıp savunulmasına aracılık edilen idari dava sayısı ise 4 olmuştur.

**Hukuki Görüşler:** Müsteşarlık birimleri tarafından hazırlanan ya da Başbakanlık ve diğer bakanlıklardan gönderilen 97 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 50 adet ve dış mali anlaşmalara ilişkin 39 adet olmak üzere, toplam 186 adet hukuki görüş (mütalaa) verilmiştir.

### ***İdari Faaliyetler:***

Genel Evrak birimince toplam 62.552 adet evrak için işlem yapılmıştır. İlave olarak, İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı tarafından şu işlemler yapılmıştır:

- Ödeme emri belgesi düzenleme (1.111 işlem)
- Diğer birimler adına yapılan gerçekleştirme işlemleri (313 işlem)
- Gerçekleştirilen ihaleler (9 adet ihale)
- Birimlerin karşılanan hizmet talepleri (33.280 işlem)
- Personel adına gerçekleştirilen rezervasyonlar (691 işlem)
- Konferans salonu ve toplantı salonlarında düzenlenen etkinlikler (2011 adet etkinlik)

### 3.2.3. Müsteşarlık Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Yayınlar ve İstatistikler

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

**Tablo 22: Hazine Müsteşarlığı Birimleri Tarafından Yayımlanan Süreli Rapor ve İstatistikler**

| Sıra No | Kurumsal Rapor/Yayın/İstatistik Adı                                                            | Kapsadığı Periyot | Hazırlayan Birim |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| 1       | Merkezi Yönetim İç Borç Stoku DİBS Listesi                                                     | Haftalık          | KAF              |
| 2       | Hazine Nakit Dengesi Gerçekleşmeleri                                                           | Aylık             | KAF              |
| 3       | Merkezi Yönetim Bütçesi Finansman Verileri                                                     | Aylık             | KAF              |
| 4       | Genel Bütçe Finansman Verileri                                                                 | Aylık             | KAF              |
| 5       | Program Tanımlı Merkezi Yönetim Bütçesi                                                        | Aylık             | KAF              |
| 6       | Hazine Alacak Verileri                                                                         | Aylık             | KAF              |
| 7       | Konsolide Kamu Sektörü Gerçekleşmeleri                                                         | Aylık             | KAF              |
| 8       | Hazine Garantilerine İlişkin Veriler                                                           | Aylık/3 Aylık     | KAF              |
| 9       | Kamu Kuruluşlarının Hazine Garantisiz Dış Borçları                                             | Aylık/3 Aylık     | KAF              |
| 10      | AB Tanımlı Genel Yönetim Borç Stoku                                                            | 3 Aylık           | KAF              |
| 11      | Kamu Net Borç Stoku                                                                            | 3 Aylık           | KAF              |
| 12      | Nakit Dışı İç Borç Stoku                                                                       | Aylık             | KAF              |
| 13      | İç Borç Stokunun Elinde Bulunduranlara Göre Dağılımı                                           | Aylık             | KAF              |
| 14      | Toplam İç Borç Çevirme Oranları                                                                | Aylık             | KAF              |
| 15      | Merkezi Yönetim İç Borç Ödemeleri                                                              | Aylık             | KAF              |
| 16      | Merkezi Yönetim İç Borç Ödeme Projeksiyonları (Aylık)                                          | Aylık             | KAF              |
| 17      | Merkezi Yönetim İç Borç Ödeme Projeksiyonları (Yıllık)                                         | Aylık             | KAF              |
| 18      | Merkezi Yönetim Dış Borç Stoku Verileri                                                        | Aylık             | KAF              |
| 19      | 2011 Kamu İşletmeleri Raporu                                                                   | Yıllık            | KSKİ             |
| 20      | KİT'lerin Görev Zararları                                                                      | 3 Aylık           | KSKİ             |
| 21      | KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Borç Stoku                                 | 3 Aylık           | KSKİ             |
| 22      | KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların İstihdam Sayıları                          | 3 Aylık           | KSKİ             |
| 23      | KİT'ler, Kamu Sermayeli Bankalar ve GSM Şirketlerinden Elde Edilen Çeşitli Vergi Dışı Gelirler | 3 Aylık           | KSKİ             |
| 24      | KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Bilançosu                                  | Yıllık            | KSKİ             |
| 25      | KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Borçlanma Gereği ve Finansmanı             | Yıllık            | KSKİ             |
| 26      | KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların İstihdam Maliyetleri                       | Yıllık            | KSKİ             |

Tablo 22 (Devam)

| Sıra No | Kurumsal Rapor/Yayın/İstatistik Adı                                                          | Kapsadığı Periyot                | Hazırlayan Birim |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------|
| 27      | KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Kar-Zarar Durumu                         | Yıllık                           | KSKİ             |
| 28      | KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Yarattığı Katma Değer                    | Yıllık                           | KSKİ             |
| 29      | Büyükşehir Belediyeleri, TOKİ ve TMSF İşletmelerinin 2011 Yılı Mali ve Mali Olmayan Verileri | Yıllık                           | KSKİ             |
| 30      | KOBİ Kredileri İzleme Raporu                                                                 | Yıllık                           | DEİ              |
| 31      | Yurtdışı Doğrudan Yatırım Raporu                                                             | Yıllık                           | MSK              |
| 32      | Yetkili Müesseseler Faaliyet Raporu                                                          | Yıllık                           | MSK              |
| 33      | Piyasa Analizi Raporu                                                                        | Yıllık                           | SGM              |
| 34      | Aylık Ekonomik Göstergeler                                                                   | Aylık                            | EKA              |
| 35      | Ekonomi Sunumu (Türkçe-İngilizce)                                                            | Haftalık                         | EKA              |
| 36      | Piyasaya Verilen Madeni Ufaklık Para Miktarı                                                 | Aylık                            | DARPHANE         |
| 37      | Cumhuriyet Altını Talep miktarı                                                              | Aylık                            | DARPHANE         |
| 38      | Pasaport Üretimi Miktarı                                                                     | Aylık                            | DARPHANE         |
| 39      | Değerli Kâğıt Üretimi Miktarı                                                                | Aylık                            | DARPHANE         |
| 40      | Yurtdışı Çıkış Harç ve Vize Pulu Üretimi Miktarı                                             | Aylık                            | DARPHANE         |
| 41      | Mühür ve Damga Üretimi Miktarı                                                               | Aylık                            | DARPHANE         |
| 42      | Satıştan Kaldırılan Hatıra Paralar                                                           | Satıştan Kalkış                  | DARPHANE         |
| 43      | Satıştaki Hatıra Para ve Madalyonlar                                                         | Satışa Sunum                     | DARPHANE         |
| 44      | Hatıra Ürünler                                                                               | Satışa Sunum ve Satıştan Kalıkış | DARPHANE         |
| 45      | Sigortacılık ve Bireysel Emeklilik Faaliyetleri Hakkında Rapor                               | Yıllık                           | SDK              |
| 46      | Staj Raporu                                                                                  | 6 Aylık                          | PER              |
| 47      | Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Faaliyet Raporu                                                | Yıllık                           | SGDB             |
| 48      | Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Performans Programı                                            | Yıllık                           | SGDB             |
| 49      | Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu                      | Yıllık                           | SGDB             |
| 50      | Hazine Müsteşarlığı 2013 Yılı Bütçesi                                                        | Yıllık                           | SGDB             |
| 51      | Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Kesin Hesabı                                                   | Yıllık                           | SGDB             |
| 52      | Hazine Müsteşarlığı 2011 Yılı Taşınır Kesin Hesabı                                           | Yıllık                           | SGDB             |

### 3.2.4. Performans Sonuçları ve Değerlendirilmesi

Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Performans Programında yer alan amaç ve hedeflere ilişkin performans sonucu tabloları aşağıda yer almaktadır.

08.06.2011 tarih ve 27958 sayılı Mükerrer Resmî Gazete’de yayımlanan 637 sayılı Ekonomi Bakanlığının Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun Hükmünde Kararname (KHK) ile Hazine Müsteşarlığı Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü ile Teşvik ve Uygulama Genel Müdürlüğü, anılan KHK ile kurulan Ekonomi Bakanlığı bünyesine alınmıştır. Bu kapsamda, söz konusu birimlerin ilgili bulunduğu “*Ülkemizin Yatırım Potansiyelinin En Üst Düzeyde Kullanılmasına Katkı Sağlamak*” amacı ile bu amaçla ilişkili performans hedefleri ile göstergelere işbu raporda yer verilmemiştir. Ayrıca, anılan Kanun ile Dünya Ticaret Örgütü ile ilgili görevler Ekonomi Bakanlığına devredildiğinden, “Uluslararası Ekonomik İlişkilerde Ülkemizin Etkinliğini Artırmak” amacı kapsamındaki “*Dünya Ticaret Örgütü Hizmet Ticareti Genel Anlaşması*’yla ilgili ülkemiz pozisyonunun belirlenmesinde kurumlararası koordinasyonun etkin bir şekilde sağlanması” hedefine ait göstergelere işbu raporda yer verilmemiştir.

“Değişimin Yönü” sütununda; 2012 yılında gösterge değerinde 2011 yılına göre iyileşme olmuşsa “”, kötüleşme olmuşsa “”, herhangi bir değişiklik olmamışsa “” işaretine yer verilmiştir. 2011 yılı gerçekleşme değeri olmayan göstergeler için değişimin yönünün değerlendirmesi mümkün olmadığından söz konusu sütunda “-” işareti kullanılmıştır.

**Tablo 23: “Kamu Mali Varlık ve Yükümlülük Yönetiminin Etkinliğini Arttırmak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu**

| No                                                                                     | Performans Göstergesi                                                                                                                                                                                | 2011<br>Gerçekleşme | 2012  |             |                      | Değişimin<br>Yönü |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------|-------------|----------------------|-------------------|
|                                                                                        |                                                                                                                                                                                                      |                     | Hedef | Gerçekleşme | Hedefe Ulaşma Durumu |                   |
| Hedef 1.1: Finansman İhtiyacının En Uygun Maliyet ve Makul Risk Düzeyinde Karşılanması |                                                                                                                                                                                                      |                     |       |             |                      |                   |
| 1                                                                                      | Perakende Satış Yöntemiyle Doğrudan ve/veya Sanal Ortamda Satılan DİBS’lerin İhraç Edilen DİBS Miktarı İçerisindeki Payı                                                                             | %0                  | %0    | %0          | Ulaşıldı             | ↔                 |
| 2                                                                                      | Uluslararası Finans Enstitüsü (IIF) Tarafından Yayımlanan “Yatırımcı İlişkileri Programının Genel Değerlendirilmesi ve Veri Şeffaflığı Uygulamaları (Kategori-1)” Başlıklı Sıralamada Ülkemizin Yeri | 1                   | 1     | 1           | Ulaşıldı             | ↔                 |
| 3                                                                                      | Uluslararası Finans Enstitüsü (IIF) Tarafından Yayımlanan “Veri Dağıtım Uygulamaları (Kategori-2)” Başlıklı Sıralamada Ülkemizin Yeri                                                                | 9                   | 2     | 1           | Ulaşıldı             | ⬆                 |
| 4                                                                                      | Stratejik Ölçütler Üzerinden En Makul Risk Düzeyini Veren Döviz ve Faiz Kompozisyonunun Sağlanıp Sağlanmadığı (1: sağlandı, 0:sağlanmadı)                                                            | 1                   | 1     | 1           | Ulaşıldı             | ↔                 |
| 5                                                                                      | Geri Alım ve Değişim İşlemleri Miktarı (Cari Yıl Tutarının Bir Önceki Yıl Sonu İtibarıyla Piyasa İç Borç Stokuna Oranı)                                                                              | %0                  | %0,50 | %0          | Ulaşılamadı          | ↔                 |
| Hedef 1.2: Nakit Yönetiminin Etkinliğinin Artırılması                                  |                                                                                                                                                                                                      |                     |       |             |                      |                   |
| 1                                                                                      | Hazine Nakit Programı ile Gerçekleşmeler Arasındaki Sapma                                                                                                                                            | %48,1               | %25   | %7          | Ulaşıldı             | ⬆                 |

Tablo 23 (Devam)

| No                                                                                                                                                                                                   | Performans Göstergesi                                                                                                                                   | 2011<br>Gerçekleşme | 2012  |             |                      | Değişimin<br>Yönü |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------|-------------|----------------------|-------------------|
|                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                         |                     | Hedef | Gerçekleşme | Hedefe Ulaşma Durumu |                   |
| Hedef 1.3: Hazine Garantili Krediler ve İkrazen Kullanılan Dış Krediler ile Diğer İşlemlerden Kaynaklanan Kredi Riskinin Azaltılması                                                                 |                                                                                                                                                         |                     |       |             |                      |                   |
| 1                                                                                                                                                                                                    | Risk Hesabının Bütçe Ödenekleri Dışındaki Gelirlerinin Giderlerini Karşılama Oranı                                                                      | %66,9               | %100  | %97,1       | Ulaşılamadı          | ↑                 |
| 2                                                                                                                                                                                                    | Garantili Kredilere İlişkin Hazinece Üstlenim Oranı                                                                                                     | %6,4                | %6,9  | %5,7        | Ulaşıldı             | ↑                 |
| 3                                                                                                                                                                                                    | Kategoriler İtibarıyla Vadesi Geçmiş Alacak Stokunun GSYİH'ye Oranı                                                                                     | %0,66               | %0,57 | %0,55       | Ulaşıldı             | ↑                 |
| Hedef 1.4: Kamu İşletmelerinde Kurumsal Yönetişim İlkelerinin Uygulanması ve Bu Kapsamda Kamu İşletmelerinin Verimliliklerinin Artırılması                                                           |                                                                                                                                                         |                     |       |             |                      |                   |
| 1                                                                                                                                                                                                    | Kamu İşletmelerinin Ulusal/Uluslararası Sektörel Verimlilik Ölçütleri Bakımından Ortalamanın Üzerinde Olup Olmadığı <sup>9</sup>                        | -                   | 1     | -           | -                    | -                 |
| Hedef 1.5: Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün Başta Madeni Para Üretimi ve Dağıtımı Olmak Üzere, Faaliyetlerini Maliyet-Etkin, Zamanında, Sürekli ve Güvenli Bir Şekilde Gerçekleştirmesi |                                                                                                                                                         |                     |       |             |                      |                   |
| 1                                                                                                                                                                                                    | Tedavül Paralarının ve Kıymetli Evrakın Zamanında ve Güvenli Olarak Sisteme Verilmesi Süreçlerinde Öngörülen Zamanlama ile Gerçekleşme Arasındaki Sapma | %10                 | %1    | %1          | Ulaşıldı             | ↑                 |
| 2                                                                                                                                                                                                    | Kamu Dışına Yapılan Gayri Safi Satış Hasılasının Toplam Operasyonel Giderlere Oranı                                                                     | %18,6               | %23   | %17,06      | Ulaşılamadı          | ↓                 |

<sup>9</sup> Ulusal ve uluslararası otoritelerle işbirliği içerisinde verimlilik kıyaslamasıyla ilgili bir metodoloji geliştirilerek sonraki yıllarda kıyaslamalar bu metodolojiye göre yapılacaktır. (1: kamu işletmeleri kıyaslanan şirketler ortalamasının üzerinde, 0: ortalamasının altında)

**Tablo 24: “Uluslararası Ekonomik İlişkilerde Ülkemizin Etkinliğini Artırmak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu**

| No                                                                                                                                              | Performans Göstergesi                                                                                                                                                                                       | 2011<br>Gerçekleşme | 2012  |             |                      | Değişimin<br>Yönü |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------|-------------|----------------------|-------------------|
|                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                             |                     | Hedef | Gerçekleşme | Hedefe Ulaşma Durumu |                   |
| Hedef 2.1: Uluslararası Ekonomik Kuruluşlarla İlişkilerin Geliştirilmesi ve Söz Konusu Kuruluşlar Nezdinde Türkiye’nin Etkinliğinin Artırılması |                                                                                                                                                                                                             |                     |       |             |                      |                   |
| 1                                                                                                                                               | Aşağıda listeli uluslararası kuruluşların ülkemize sağladığı imkânların ülkemizce sağlanan sermaye/katkı paylarını karşılayıp karşılamadığı<br>(-1: az karşılıyor, 0: eşit karşılıyor, 1: fazla karşılıyor) |                     |       |             |                      |                   |
| 1a                                                                                                                                              | Asya Kalkınma Bankası (ADB)                                                                                                                                                                                 | 1                   | 1     | 1           | Ulaşıldı             | ↔                 |
| 1b                                                                                                                                              | Avrupa İmar ve Kalkınma Bankası(EBRD)                                                                                                                                                                       | 1                   | 1     | 1           | Ulaşıldı             | ↔                 |
| 1c                                                                                                                                              | Avrupa Konseyi Kalkınma Bankası                                                                                                                                                                             | 1                   | 1     | 1           | Ulaşıldı             | ↔                 |
| 1ç                                                                                                                                              | Dünya Bankası                                                                                                                                                                                               | 1                   | 1     | 1           | Ulaşıldı             | ↔                 |
| 1d                                                                                                                                              | Ekonomik İşbirliği Teşkilatı Ticaret ve Kalkınma Bankası (ECOBANK)                                                                                                                                          | 1                   | 1     | 1           | Ulaşıldı             | ↔                 |
| 1e                                                                                                                                              | İslam Kalkınma Bankası                                                                                                                                                                                      | 1                   | 1     | 1           | Ulaşıldı             | ↔                 |
| 1f                                                                                                                                              | Karadeniz Ticaret ve Kalkınma Bankası (BSTDB)                                                                                                                                                               | 1                   | 1     | 1           | Ulaşıldı             | ↔                 |
| 1g                                                                                                                                              | Uluslararası Para Fonu                                                                                                                                                                                      | 1                   | 1     | 1           | Ulaşıldı             | ↔                 |

Tablo 26 (Devam)

| No                                                                                                                                                                                                                 | Performans Göstergesi                                                                                                                                                                                         | 2011<br>Gerçekleşme | 2012  |             |                      | Değişimin<br>Yönü |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------|-------------|----------------------|-------------------|
|                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                               |                     | Hedef | Gerçekleşme | Hedefe Ulaşma Durumu |                   |
| Hedef 2.2: Avrupa Birliği Müktesebatına Uyumun ve AB Fonlarının Kullanımının Etkin Bir Şekilde Gerçekleştirilmesi                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                               |                     |       |             |                      |                   |
| 1                                                                                                                                                                                                                  | AB Müktesebatına Uyum Kapsamında Hazine Müsteşarlığının Yapması Gereken Mevzuat Çalışmalarının Tamamlanma Oranı                                                                                               | %33                 | %50   | -           | Ulaşılamadı          | ↓                 |
| 2                                                                                                                                                                                                                  | AB Fonlarının Kullanılmayan (Sözleşmeye Bağlanamayan) Miktarının Tahsis Edilen Toplam Fon Miktarına Oranı                                                                                                     | %13,67              | %11   | %11         | Ulaşıldı             | ↑                 |
| Hedef 2.4: Yurt Dışı Temsilciliklerimizin Uluslararası Ekonomik İlişkiler ile Karşılıklı Yatırımcı İlişkilerinin Güçlendirilmesine ve Müsteşarlık Politikalarının Oluşumuna Katkılarının Artırılması <sup>10</sup> |                                                                                                                                                                                                               |                     |       |             |                      |                   |
| 1                                                                                                                                                                                                                  | İlgili Ülkede, Resmi/Özel Kurumlar, Mesleki ve Sektörel Örgütler ve Uluslararası Ekonomik Kuruluşlara Yönelik Olarak Yurt Dışı Teşkilatımızca Düzenlenen veya Aktif Katılım Sağlanan Ortalama Toplantı Sayısı | 4                   | 10    | 8,1         | Ulaşılamadı          | ↑                 |
| 2                                                                                                                                                                                                                  | Yurt Dışı Teşkilatımızca İlgili Ülke Örnek Uygulamaları Hakkında Hazırlanan Ortalama Rapor Sayısı                                                                                                             | 1,1                 | 4     | 1,5         | Ulaşılamadı          | ↑                 |

<sup>10</sup> 3 Haziran 2011 tarih ve 637 sayılı Kanun Hükmünde Kararname ile Müsteşarlığın Teşvik ve Uygulama Genel Müdürlüğü ve Yabancı Sermaye Genel Müdürlüğü Ekonomi Bakanlığı bünyesine alınmıştır. Dolayısıyla, yatırımlar ile ilgili olan (i) İlgili Ülke Mütteşebbislerinin Türkiye'ye Olası Yatırımlarına İlişkin Olarak Yurt Dışı Teşkilatımıza Başvuru Sayıları, (ii) İlgili Ülke Mütteşebbislerinin Türkiye'ye Olası Yatırımlarına İlişkin Olarak Yurt Dışı Teşkilatımıza Yapılan Başvurulardan Yatırıma Dönüşenlerin Oranı, (iii) Türk Mütteşebbislerin İlgili Ülkeye Olası Yatırımlarına İlişkin Olarak Yurt Dışı Teşkilatımıza Başvuru Sayıları ve (iv) Türk Mütteşebbislerin İlgili Ülkeye Olası Yatırımlarına İlişkin Olarak Yurt Dışı Teşkilatımıza Yapılan Başvurulardan Yatırıma Dönüşenlerin Oranı göstergeleri ve değerlerine işbu raporda yer verilmemiştir.

**Tablo 25: “Sigortacılık ve Özel Emeklilik Sisteminin Büyüme Potansiyelini Harekete Geçirmek” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu**

| No                                                                                         | Performans Göstergesi                                                                             | 2011<br>Gerçekleşme | 2012  |                  |                       | Değişimin<br>Yönü |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------|------------------|-----------------------|-------------------|
|                                                                                            |                                                                                                   |                     | Hedef | Gerçekleşme      | Hedefin Ulaşma Durumu |                   |
| Hedef 4.1: Düzenleme ve Denetimin Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Yükseltilmesi |                                                                                                   |                     |       |                  |                       |                   |
| 1                                                                                          | International Association of Insurance Supervisors (IAIS) Ana İlkelerine Uyum Derecesi (SGM, SDK) | 25                  | 26    | 21 <sup>11</sup> | Ulaşılamadı           | ↔                 |
| 2                                                                                          | ‘Solvency II’ Kurallarına Uyum Derecesi                                                           | %70 <sup>12</sup>   | %80   | %70              | Ulaşılamadı           | ↔                 |

<sup>11</sup> Kasım 2011’de IAIS tarafından Ana İlkeler yeniden düzenlenmiş ve ilke sayısı 28’den 26’ya düşürülmüştür. Bu çerçevede, uyum düzeyi tekrar değerlendirilmiş olup revize edilmeden önceki ilkelere göre 2012 yılı hedefine büyük oranda ulaşılmıştır.

<sup>12</sup> 2011 yılı için SEÇ 5 çalışmalarının bitirilmesi ve sonuçlarının değerlendirilmesi planlanmış ve planlanan hususlar yapılmıştır. Solvency 2 uygulamasına başlama tarihi AB’de halen geçerli yol haritasına göre 2015 yılına ertelendiğinden uyumun sağlanabilmesi amacıyla yapılacak çalışmalar yıllara yayılarak gerçekleştirilecektir.

**Tablo 26: “Kurumsal ve Yönetmel Mükemmeliyeti Sağlamak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu**

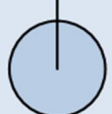
| No                                                                                                             | Performans Göstergesi                                                                      | 2011<br>Gerçekleşme | 2012  |             |                      | Değişimin<br>Yönü |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------|-------------|----------------------|-------------------|
|                                                                                                                |                                                                                            |                     | Hedef | Gerçekleşme | Hedefe Ulaşma Durumu |                   |
| Hedef 5.1: Araştırma – Geliştirme ve Yenilikçilik Yaklaşımının Kurum Kültürünün Bir Parçası Haline Getirilmesi |                                                                                            |                     |       |             |                      |                   |
| 1                                                                                                              | Geliştirilen ve Uygulanan Ar-Ge ve Yenilikçilik Proje Sayısı                               | 19                  | 18    | 13          | Ulaşılamadı          | ↓                 |
| Hedef 5.2: İnsan Kaynakları Yönetiminin Geliştirilmesi                                                         |                                                                                            |                     |       |             |                      |                   |
| 1                                                                                                              | Kurumsal Stres Endeks Değeri                                                               | -                   | X     | -           | Ulaşılamadı          | ↔                 |
| 2                                                                                                              | Ortalama Mesleki Sertifika Sayısı                                                          | 0,16                | 4     | 0,17        | Ulaşılamadı          | ↑                 |
| 3                                                                                                              | Hizmet İçi Eğitim Süresinin Yıllık Mesai Süresine Oranı                                    | %0,57               | %4    | %1,57       | Ulaşılamadı          | ↑                 |
| Hedef 5.3: Sürekli Performans İyileştirme Anlayışının Hâkim Kılınması                                          |                                                                                            |                     |       |             |                      |                   |
| 1                                                                                                              | Avrupa Kalite Yönetimi Vakfı (EFQM) Mükemmellik Modeline Uyum Düzeyi                       | -                   | X     | -           | Ulaşılamadı          | ↔                 |
| 2                                                                                                              | Birimler Bazında İç Paydaş Memnuniyet Endeks Değerleri                                     | -                   | X     | -           | Ulaşılamadı          | ↔                 |
| 3                                                                                                              | Birimler Bazında Dış Paydaş Memnuniyet Endeks Değerleri                                    | -                   | X     | -           | Ulaşılamadı          | ↔                 |
| Hedef 5.4: Bilişim Teknolojileri Yönetişiminin Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Çıkarılması          |                                                                                            |                     |       |             |                      |                   |
| 1                                                                                                              | COBIT Çatısı Altında Hedeflenen Bilişim Teknolojileri Yönetişim Standartlarına Uyum Düzeyi | %50                 | %100  | %65         | Ulaşılamadı          | ↑                 |
| 2                                                                                                              | Stratejik Planda yer alan Ek 8/ Tablo 15'te Belirtilen Projelerin Gerçekleştirilme Oranı   | %59,40              | %80   | %61,77      | Ulaşılamadı          | ↑                 |

Tablo 26 (Devam)

| No                                                                                                           | Performans Göstergesi                                                             | 2011<br>Gerçekleşme | 2012  |             | Değişimin<br>Yönü |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------|-------------|-------------------|----------------------|
|                                                                                                              |                                                                                   |                     | Hedef | Gerçekleşme |                   | Hedefe Ulaşma Durumu |
| Hedef 5.5: Kurumsal İletişimin Güçlendirilmesi                                                               |                                                                                   |                     |       |             |                   |                      |
| 1                                                                                                            | Kurumsal Tanınırılık ve Saygınlık Araştırma Sonuçları (Endeks Değeri)             | -                   | X     | -           | Ulaşılamadı       | ↔                    |
| Hedef 5.6: Hazine Kontrolörleri Kurulu Denetimlerinde Uluslararası Denetim Standartlarına Uyumun Artırılması |                                                                                   |                     |       |             |                   |                      |
| 1                                                                                                            | Riskli Denetlenebilir Alanların Denetlenme Oranı                                  | %76,4               | %75   | %81         | Ulaşıldı          | ↑                    |
| 2                                                                                                            | İç Gözden Geçirme Değerlendirme Sonuçları (Uluslararası Standartlara Uyum Düzeyi) | %73,62              | %75   | %76         | Ulaşıldı          | ↑                    |
| Hedef 5.7: İç Denetimde Farkındalığın ve Etkinliğin Artırılması                                              |                                                                                   |                     |       |             |                   |                      |
| 1                                                                                                            | İç Denetime İlişkin İç Gözden Geçirme Değerlendirme Sonuçları (Puan)              | -                   | X     | -           | Ulaşılamadı       | ↔                    |

Tablo 23-26’da yer alan bilgiler çerçevesinde, Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Performans Programında yer alan performans göstergelerinin genel değerlendirmesi aşağıdaki tabloda yer almaktadır.

**Tablo 27: Hedeflenen Performans Göstergesi Değerlerine Ulaşılma Durumu**

| Amaç Adı                                                                         | Amaca İlişkin Toplam Performans Göstergesi Sayısı | 2012 Yılı Hedeflerine Ulaşılan Performans Göstergesi Sayısı | 2012 Yılı Hedeflerine Ulaşılamayan Performans Göstergesi Sayısı | 2012 Yılı Performans Göstergelerinin Hedef Değerlerine Ulaşılma Oranı <sup>(a)</sup> (%) |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kamu Mali Varlık ve Yükümlülük Yönetiminin Etkinliğini Arttırmak                 | 12                                                | 8                                                           | 4                                                               |       |
| Uluslararası Ekonomik İlişkilerde Ülkemizin Etkinliğini Arttırmak                | 5                                                 | 3                                                           | 2                                                               |       |
| Sigortacılık ve Özel Emeklilik Sisteminin Büyüme Potansiyelini Harekete Geçirmek | 2                                                 | 0                                                           | 2                                                               |     |
| Kurumsal ve Yönetimsel Mükemmeliyeti Sağlamak                                    | 13                                                | 2                                                           | 11                                                              |     |
| <b>TOPLAM</b>                                                                    | <b>32</b>                                         | <b>13</b>                                                   | <b>19</b>                                                       |     |

(a) Grafiklerde yer alan açık renkler 2012 yılı hedeflerine ulaşamayan performans göstergelerini, koyu renkler ise 2012 yılı hedeflerine ulaşılabilir performans göstergelerini ifade etmektedir.

### **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.

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

Performans programına ilişkin bilgiler elektronik ortamda “Bütçe Yönetim Enformasyon Sistemi (e-bütçe)”ye işlenmektedir. Performans gösterge gerçekleştirmeleri, değerlendirmeleri ile performans hedef değerlendirmelerine yönelik bilgilerin anılan sistem üzerinden izlenebilmesi için sistemin aktif olarak kullanılabilirliğinin sağlanması gerekmektedir. Hâlihazırda kullanılan e-bütçe sistemi entegre edilecek bir modül aracılığıyla ya da “SGB.net” sisteminin kullanılmaya başlanmasıyla performans göstergelerinin daha etkin bir şekilde izlenip, değerlendirilmesi ve raporlanması mümkün olacaktır.



## 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 3: Hazine Müsteşarlığı GZFT Analizi Sonuçları**





## *EKLER*

**1- HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI BİLGİ SİSTEMLERİ**

**2- MÜSTEŞARLIK BİRİMLERİNİN GÖREVLERİ VE SUNDUKLARI HİZMETLER**

**3-HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI 2011 VE 2012 YILLARI KARŞILAŞTIRMALI  
BİLANÇOSU**

**4- DARPHANE VE DAMGA MATBAASI GENEL MÜDÜRLÜĞÜNÜN DÖNER  
SERMAYE HESABINA İLİŞKİN BİLGİLER**

**6- ÜST YÖNETİCİNİN İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI**

**7- MALİ HİZMETLER BİRİM YÖNETİCİSİNİN BEYANI**

## 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**” ve “**ÇTTH 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 **BEX Analyzer** kullanılmaktadır. Ayrıca Nakit Bilgi Sistemi’nde üretilen verilerin raporlanması için Nakit İşlemleri Şubesi tarafından yürütülen çalışmalar devam etmektedir.

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

Bunun yanında, dış borç geri ödeme profilinin daha yakından takip edilebilmesi ve yeni borçlanmaların dış borç stoku üzerindeki etkilerinin analiz edilebilmesi amacı ile “**Dış Borç Projeksiyonları Analiz Modeli**” adlı bir program hazırlanmıştır.

Dış finansman sağlanan projelere ilişkin süreçlerin ve bu kapsamda yapılan işlemlerin elektronik ortama kaydedilerek, proje finansmanının elektronik ortamda hem kütük hem de rehber görevi yapan bir programla izlenmesi amacıyla, Dış Borç Bilgi Sistemi ile entegre çalışan “**Proje Finansmanı Bilgi Sistemi**” kullanılmaktadır.

Ayrıca, biri değişik finans kuruluşlarından alınan dış finansman teklifleri arasında maliyet karşılaştırmalarının yapılarak en uygun teklifin belirlenmesi amacıyla, diğeri genel bütçe dışındaki kuruluşlara garantili veya ikrazlı olarak kullandırılan dış kredilere ilişkin olarak proje ve kuruluşlarla

ilgili mali kapasite analizlerinin sağlıklı olarak yapılması amacıyla olmak üzere iki yazılım programı geliştirilmiştir.

Avrupa Birliği'nden alınan hibe tutarları ve projelerin eş finansmanı için ilgili bakanlıklardan alınan fon tutarlarının muhasebeleştirilmesinde **PRESTO yazılımı** kullanılmaktadır. Bu yazılımla, AB tarafından katkı sağlanan projelere ilişkin imzalanan sözleşme ve harcama tutarları ile ilgili mali tablolar hazırlanmaktadır.

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

Müşteriler bütçesinin ve performans programlarının hazırlanması, uygulanması ve takibi amacıyla “**e-bütçe sistemi**”, mali işlemler kapsamında harcama birimleri ile muhasebe birimleri arasında elektronik iletişim için “**Kamu Hesapları Bilgi Sistemi-say2000i**”, ihalelerin internet üzerinden çevrimiçi yapılması amacıyla ise **Elektronik Kamu Alımları Platformu** kullanılmaktadır.

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

Kambiyo mevzuatının uygulanmasına ilişkin olarak, “**Sermaye İhracı Bilgi Sistemi**” ve “**Yurt Dışı İştirak Bilgi Sistemi**” 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 Sistemi**”,
- Laboratuvar ve Uygulama Müdürlüğünün işlemlerinin bilgisayar ortamında yürütülmesi, ithalat ve ihracata konu olan ve analizleri yapılan kıymetli maden ve taşların analiz sonuç kayıtlarının tutulması ve gerekli tüm raporların alınması amacıyla “**Kıymetli Maden ve Taş Analiz Yazılım Sistemi**”,
- Üretilen tüm mühür ve soğuk damga kayıtlarının takibi, muhasebeleştirme ve arşivleme işlemlerinin yürütülmesi için “**Resmi Mühür Kayıt-Arşiv Yazılım Sistemi**”,
- Üretilen madenî para, hatıra para, cumhuriyet altını, madalya, nişan, madalyon gibi ürün ve kıymetlerin üretim bilgileri, teknik özellikleri ile birlikte görsel arşiv kayıtlarının oluşturulması için “**Kıymetler Muhafızlığı Arşiv Yazılım Sistemi**”,
- Sahte madenî para ve sikke hacminin, madenî para ve sikke sahteciliğinde kullanılan yöntemlerin eksiksiz ve güncel olarak takip edilebilmesini sağlamak, kolluk kuvvetlerince (Emniyet, Jandarma) ele geçen 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**”

kullanılmaktadır.

**Sigortacılık Gözetim Sistemi** aracılığıyla, şirketlerin göndermeleri gereken veriler, MS Excel ortamında hazırlanan tablolarının şirketler tarafından doldurularak portala yüklemeleriyle elde edilebilmektedir. SAP tabanlı olan söz konusu portal ile şirketlerden hızlı ve güvenli bir şekilde veri temin edilebilmektedir.

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

Hazine Müsteşarlığı altyapısı üzerine inşa edilen “**SAP Denetim Portalı**” ile Hazine Kontrolörleri Kurulunun faaliyet alanındaki ana işlem akışlarının elektronik ortamda yapılması, Kurul bünyesinde elektronik bir bilgi bankası oluşturulması ve uzaktan eğitim (e-learning) çalışmaları yapılması amaçlanmaktadır. Bunun yanında, anılan Kurul Başkanlığınca veri sorgulama, analiz, raporlama, bilgisayar destekli denetim konularında “**Audit Command Language**” yazılımı kullanılmaktadır.

Sigorta Denetleme Kurulu tarafından denetim faaliyetleri kapsamında yürütülen tüm işlemler ile iş akışları, Ekonomik Araştırmalar Genel Müdürlüğü tarafından hazırlanan SDK Denetim Portalı üzerinden ve elektronik ortamda gerçekleştirilmekte ve takip edilmektedir. Ayrıca, denetim faaliyeti ile ilgili her türlü takip, sorgulama ve raporlama işlemleri de Portal üzerinden yapılmaktadır.

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

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

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

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

İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı bünyesinde, ISO9000 kalite belgesi çerçevesinde gerekli dokümantasyonun en güncel şeklini barındıran bir web sitesi (**Kalite Yönetim Sistemi**) mevcuttur. Bunun yanında, anılan belge ile uyumlu Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü Kalite Yönetim Sistemi’nin alt yapısı oluşturulmuştur.

Tüm evrak ve havale kayıtları Müsteşarlık genelinde kullanılan “**Evrak Programı**” vasıtasıyla yapılmaktadır. “**Evrak Akışı ve Arşiv Yönetimi Sistemi**” çalışmaları ise devam etmektedir.

Bunun yanında, “**Lojman Tahsis Sistemi**”, “**Ayniyat Takip Programı**” ve “**Turnike Geçiş, Araç, Ziyaretçi ve Personel Kayıt Sistemi**” kullanılmaktadır. Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünce de “**Ziyaret Takip Yazılım Sistemi ve Personel Devam Kontrol Sistemi**”, “**Atölye Giriş - Çıkış Takip Yazılım Sistemi**”, “**İşçi Bordro Program Yazılımı**”, “**Posta Takip Yazılımı**”, “**Muayene Takip Yazılımı**” kullanılmaktadır.

## EK-2

### MÜSTEŞARLIK BİRİMLERİNİN GÖREVLERİ VE SUNDUKLARI HİZMETLER

#### ANA HİZMET BİRİMLERİNİN SUNDUĞU HİZMETLER

##### *a) Kamu Finansmanı Genel Müdürlüğü*

- Hazine işlemlerini yürütmek, devlet giderlerinin gerektirdiği nakdi sağlamak ve yönetmek,
- Devletin iç borçlanmasını ihraç ettiği hazine bonosu, devlet tahvili ve diğer iç borçlanma araçlarıyla yürütmek,
- Devlet iç ve dış borcunu takip etmek, borçların anapara ve faiz ödemelerini yapmak,
- Hazine işlemlerinin muhasebesini tutmak,
- Kamu borçları, Hazine garantileri ve Hazine alacakları ile ilgili her türlü analiz ve risk değerlendirmesini yapmak ve raporlamak,
- Hazinenin garanti verdiği ve dış borcun ikrazı suretiyle kullandığı kredilerin takip, üstlenim ve kayıt işlemlerini yapmak,
- Para politikası ile ilgili konularda Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası (TCMB) ile ilişkileri yürütmek,
- Madeni para ve hatıra para basımını planlamak ve bu amaçla Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü ile ilişkileri yürütmek,
- Çalışanların Tasarrufa Teşvik edilmesi ve Bu Tasarrufların Değerlendirilmesine Dair mülga 3417 ve 4853 sayılı Kanunlar uyarınca açılmış bulunan Çalışanların Tasarruflarını Teşvik Hesabında biriken paraların Hazine Müsteşarlığı adına bankacılık işlemlerini yürüten T.C. Ziraat Bankası kanalıyla hak sahiplerine ödenmesine ilişkin gerekli yazışmaları yapmak ve bu konuda açılan davaları takip ederek dava sonucunda verilen kararları uygulamak,
- Kredi Garanti Fonu kapsamında temerrüde düşen şirketler için İşletme Hesabından gerçekleştirilen ödemeler çerçevesinde, İşletme Hesabındaki bakiyenin yeterli olmaması durumunda, ödemelerin bütçe dahilinde yer alan Destek Hesabından gerçekleştirilmesine ilişkin transferleri sağlamak,
- Kapatılan fonlara ilişkin talepleri değerlendirmek.

##### *b) Kamu Sermayeli Kuruluş ve İşletmeler Genel Müdürlüğü*

- KİT'lerle ilgili olarak hazine pay sahipliğinin gerektirdiği her türlü işlemi yapmak,
- KİT'lerin yıllık genel yatırım ve finansman programlarını hazırlamak ve uygulamasını izlemek, gerekli hallerde değişiklikler yapmak,
- KİT'lerin etkin ve verimli çalışmasını sağlamak veya özelleştirilmelerine hazırlık amacıyla faaliyetlerinde veya organizasyon yapılarında gerekli değişiklikleri yetkili organlarca verilen görevler kapsamında yerine getirmek,

- Kamu kuruluş ve işletmelerinin faaliyet gösterdikleri sektörlerle ilişkin politika geliştirme çalışmalarına katkıda bulunmak,
- Sosyal güvenlik, sosyal yardım ve hizmetler, sağlık ve istihdam politikalarının oluşturulmasına katkıda bulunmak,
- Kamu kuruluş ve işletmelerinin malî ve malî olmayan verilerini toplamak, izlemek ve değerlendirmek,
- Tarım Satış Kooperatif ve Birlikleri ile ilgili olarak Destekleme ve Fiyat İstikrar Fonu kapsamındaki görevleri yerine getirmek.

***c) Dış Ekonomik İlişkiler Genel Müdürlüğü***

- Dış finansman sağlanması kapsamında yabancı yatırımcılar ve kreditorler ile temas ve müzakerelerde bulunmak, anlaşmalar yapmak, tahvil ihraç etmek,
- Yabancı devletler, uluslararası mali/ekonomik kuruluşlar, banka ve fonlar nezdinde ülkemizi temsil etmek,
- Yurt dışına borç ve hibe verilmesi kapsamında temas ve müzakerelerde bulunmak, anlaşma yapmak,
- Dış borç yönetimi kapsamında dış borç portföyünü belirlenen ölçütlere göre yönetmek,
- AB ile mali ilişkiler kapsamında “Ulusal Yetkilendirme Görevlisi Ofisi” ve “Ulusal Fon” faaliyetlerini yürütmek,
- Kamu kuruluşlarının yurt dışı borçlanmalarına izin vermek,
- Hazine Müsteşarlığının görev alanına giren dış temaslar ile ilgili protokol faaliyetlerini düzenlemek ve yürütmek,
- Uluslararası mali/ekonomik kuruluşlara üyelik ve temsil ilişkilerini düzenlemek, bu kuruluşlara katılım paylarını ödemek,
- İlgili mevzuat gereği Yap-İşlet-Devret, Yap-İşlet, İşletme-Hakkı-Devri ve benzeri Kamu Özel İşbirliği (KÖİ) modellerine Hazine Yatırım Garantisi verilmesine ilişkin işlemleri yürütmek,
- Dış finansmanın, uygulanmakta olan makroekonomik programın hedefleri ile uyumlu olarak yürütülmesini sağlamak; bu amaçla makroekonomik raporlar hazırlamak ve tahminlerde bulunmak.

***d) Mali Sektörle İlişkiler ve Kambiyo Genel Müdürlüğü***

- Türk Parası Kıymetini Koruma mevzuatını hazırlamak, uygulamak, denetimini sağlamak ve ilgili kuruluşlarca uygulanmasını izlemek ve yönlendirmek,
- Kambiyo politikalarına ilişkin esasları düzenlemek,
- Kambiyo borsaları ve ödünç para verme işleri ile ilgili konularda mevzuatı hazırlamak, uygulamak ve ilgili kuruluşlarda uygulanmasını izlemek,
- Ödünç para verme mevzuatı kapsamında faaliyet gösteren ikrazatçıların kuruluş, faaliyet ve denetimlerine ilişkin işlemleri yerine getirmek,

- Kambiyo politikalarının uygulanması ve mali sektör ile ilgili konularda Müsteşarlık ile Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası ilişkilerini kurmak,
- Mali sektöre ilişkin iç ve dış gelişmeleri izlemek, değerlendirmek ve mevzuatın Avrupa Birliği ile uyumlandırılması çalışmalarını yürütmek,
- Sermaye Piyasası Kurulu, menkul kıymetler borsaları ve mali sektörün diğer kurumlarının Müsteşarlığın bağlı olduğu Bakanlık ile ilişkilerini düzenlemek,
- Suç gelirlerinin aklanmasının ve terörizmin finansmanının önlenmesi konusunda ulusal ve uluslararası düzeyde yürütülen faaliyetlere Hazine Müsteşarlığı koordinatör birimi olarak katkı sağlamak,
- OECD Yatırım Komitesi çalışmalarına katılım sağlamak, bu kapsamda Sermaye Hareketlerinin ve Görünmeyen İşlemlerin Liberalizasyonu Kodları karşısındaki ülkemiz pozisyonuna ilişkin güncellemeleri gerçekleştirmek,
- OECD Mali Piyasalar Komitesi ve Ekonomi Politikaları Komitesinin çalışmalarını takip etmek ve katkı sağlamak.

***e) Sigortacılık Genel Müdürlüğü***

- 03.06.2007 tarihli ve 5684 sayılı Sigortacılık Kanunu ile 09/07/1956 tarihli ve 6762 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun, 18/10/1983 tarihli ve 2918 sayılı Karayolları Trafik Kanunu'nun, 19/10/1983 tarihli ve 2920 sayılı Sivil Havacılık Kanunu'nun sigortacılıkla ilgili bölümleri ile diğer kanunların sigortacılıkla ilgili hükümlerinin ve bunların ek ve değişikliklerinin verdiği görevleri yürütmek,
- Sigortacılıkla ilgili konularda mevzuatı hazırlamak, uygulamak ve ilgililer tarafından uygulanmasını izlemek, yönlendirmek ve bu mevzuatın Avrupa Birliği ile uyumlandırılması çalışmalarını yürütmek,
- Ülke sigortacılığının gelişmesi ve sigortalıların korunması için tedbirler almak, bu tedbirleri bizzat uygulamak veya ilgili kuruluşlarda uygulanmasını izlemek
- 28.03.2001 tarihli ve 4632 sayılı Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi Kanunu kapsamında kurulan bireysel emeklilik sistemine ilişkin Hazine Müsteşarlığına verilen görevleri yerine getirmek.
- Sigorta, reasürans, emeklilik şirketleri, sigorta aracıları, eksperler, aktüerler ve sigortacılıkla ilgili diğer gerçek ve tüzel kişilerin piyasaya girişleri, faaliyetleri ve piyasadan çıkışları ile ilgili düzenlemeleri hazırlamak, uygulamak ve izlemek,
- Sektörde faaliyet gösteren gerçek ve tüzel kişilere yönelik denetim raporlarına ilişkin işlemleri yürütmek,
- Bireysel Emeklilik Sisteminin etkin bir şekilde işlemlerini teminen gerekli çalışmaları yapmak,
- Emeklilik taahhüdünde bulunan vakıf ve sandıklar ile diğer kuruluşların aktüeryal denetimini yapmak,

- Zorunlu Deprem Sigortası uygulamasını yürütmek,
- Tarım Sigortası uygulamasını Gıda, Tarım ve Hayvancılık Bakanlığı ile koordineli olarak yürütmek,
- Sigortalara ilişkin genel şart, tarife ve talimatları hazırlamak,

***f) Ekonomik Araştırmalar Genel Müdürlüğü***

- Ülkemiz ve dünya ekonomisiyle ilgili gelişmeleri izlemek, ekonomik ve mali analizler ile tahminler yapmak ve değerlendirme raporları hazırlamak,
- Bilişim teknolojilerinin kurum içi kullanımını yaygınlaştırmak, kurum içi bilgi paylaşımını en üst düzeye çıkarmak,
- Hazine Müsteşarlığının bilgi varlıklarını koruyacak politika, süreç ve güvenlik uygulamalarının geliştirilmesiyle, bilginin ve bilişim sistemlerinin bütünlüğünü ve devamlılığını sağlamak,
- Bilgisayar ve bilgi sistemleri alanlarında eğitim programları planlamak, uygulamak ve değerlendirmek,
- Yayın ve dokümantasyon ile kütüphanecilik hizmetlerini yürütmek.

***g) Devlet Destekleri Genel Müdürlüğü***

- Devlet Desteklerini İzleme ve Denetleme Kurulunun (Kurul) sekretarya hizmetlerini yürütmek,
- Avrupa Birliğinin ilgili mevzuatını ve diğer ilgili uluslararası mevzuatı takip etmek, devlet destekleri ilke ve esaslarını belirlemek üzere araştırma ve çalışmalarda bulunmak,
- Kurula sunulmak üzere mevzuat hazırlıklarını yapmak, devlet desteklerini izlemek, değerlendirmek ve Kurulun denetimine sunmak,
- Ön değerlendirme ve inceleme işlemleri başta olmak üzere, devlet desteklerinin durdurulması ve geri alınması ile ilgili Kurul kararlarına ilişkin işlemleri yürütmek ve takip etmek, devlet desteklerine ilişkin her türlü bilgi ve belgeyi kamu kurum ve kuruluşları ile gerçek ve tüzel kişilerden doğrudan temin etmek, devlet desteği veren kuruluşlardan temin edilen bilgilere istinaden yıllık rapor hazırlıklarını yürütmek ve Kurul'a sunmak,
- Kurul tarafından uygun bulunan yıllık raporu, Avrupa Komisyonu ve gerekli görülecek diğer mercilere iletmek, uluslararası kuruluşlarla ve diğer ülkelerle temas ve müzakerelere iştirak etmek, kurumsal ve hukuki düzenlemeler ile ilgili görüş vermek,
- Devlet Desteklerinin İzlenmesi ve Denetlenmesi Hakkında Kanun kapsamına girmeyen sektörlerde uygulanan devlet desteklerine ilişkin her türlü bilgi ve belgeyi, izleme amaçlı olarak kamu kurum ve kuruluşları ile gerçek ve tüzel kişilerden temin etmek.

## **DENETİM BİRİMLERİNİN SUNDUĞU HİZMETLER**

### ***a) Hazine Kontrolörleri Kurulu Başkanlığı***

- Dış borcun ikrazı ve/veya hazine garantisi yoluyla sağlanan kredilerin geri ödenmesine ilişkin kredi kullanıcısı nezdinde mali bünye ve yeterlilik incelemelerini yapmak,
- Dünya Bankası tarafından finanse edilen projelerin bağımsız denetimlerini yapmak,
- Kamu İktisadi Teşebbüslerinin performans denetimlerini yapmak, görev zararlarını tespit etmek ve Hazine pay sahipliğinin gerektirdiği incelemeleri yapmak,
- Yerli ve yabancı yatırımlara ilişkin teşvik mevzuatı kapsamında incelemeler yapmak,
- Kambiyo Mevzuatı, Ödünç Para Verme İşleri Mevzuatı, Petrol Mevzuatı ve Suç Gelirlerinin Aklanmasının Önlenmesi ile ilgili mevzuat kapsamında incelemeler yapmak,
- Makam onayı ile verilen ön inceleme görevini 4483 sayılı Memurlar ve Diğer Kamu Görevlilerinin Yargılanması Hakkında Kanun hükümlerine göre sonuçlandırmak ve Türk Ceza Kanunu ve diğer kanunlar gereği doğrudan Cumhuriyet Başsavcılıklarına suç duyurusunda bulunulması gereken hallerde, cezai takibatı gerektiren durumların tespitini içeren raporları ilgili Cumhuriyet Başsavcılıklarına tevdi etmek,
- Müsteşarlığın görev ve yetki alanına giren konularda; mevzuat ve uygulama ile ilgili yurt içi ve yurt dışı gelişmeleri de inceleyerek her türlü araştırma ve etütler yapmak, görüş bildirmek ve tekliflerde bulunmak,
- Teşkilat Kanunu ve diğer mevzuatla Müsteşarlığa verilen tüm görevler kapsamında Müsteşarlığın merkez, taşra ve yurt dışı teşkilatı ile bağlı kuruluşlarında inceleme, teftiş ve soruşturma yapmak.
- Avrupa Birliği tarafından Türkiye Cumhuriyeti'ne malî işbirliği çerçevesinde sağlanan fonların kullanımı amacı ile oluşturulan tüm yönetim ve kontrol mekanizmalarının işlerliği ve etkinliğinin denetimi ile bu kapsamdaki her türlü harcama, gelir, malî yükümlülük, muafiyet ve malî tabloların denetimini, Avrupa Birliği ile imzalanan anlaşmalara, uluslararası denetim standartlarına ve Kurul Başkanlığınca hazırlanan denetim rehberlerine uygun olarak Denetim Otoritesi sıfatıyla yerine getirmek.

### ***b) Sigorta Denetleme Kurulu Başkanlığı***

- 03.06.2007 tarihli ve 5684 sayılı Sigortacılık Kanunu ve 28.03.2001 tarihli ve 4632 sayılı Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi Kanunu ile sigortacılık ve bireysel emeklilik sistemine ilişkin diğer mevzuat kapsamında denetim, inceleme ve soruşturma yapmak,
- Sigortacılık sektörü ile mali piyasalar hakkında konsolide raporlar düzenlemek, bu konulardaki çalışmalara katılmak ve mütalaa vermek,
- Görev ve yetki alanına giren konularda mevzuat ve uygulama ile ilgili her türlü araştırma ve diğer çalışmaları yapmak, yürütmek, görüş bildirmek ve tekliflerde bulunmak,

- Türkiye Sigorta ve Reasürans Şirketleri Birliği (TSRŞB), Tarım Sigortaları Havuzu (TARSİM), Doğal Afet Sigortaları Kurumu (DASK), Türkiye Motorlu Taşıt Bürosu (TMTB), Emeklilik Gözetim Merkezi (EGM), Sigorta Bilgi ve Gözetim Merkezi (SBM), Sigorta Tahkim Komisyonu, Sigortacılık Eğitim Merkezi (SEGEM) ve Güvence Hesabı gibi kurum ve kuruluşların denetimini yapmak,
- Sigorta acenteleri, sigorta ve reasürans brokerleri, sigorta hasar eksperleri ve aktüerler ile sigortacılık ve bireysel emeklilik alanında faaliyet gösteren diğer kişi ve kuruluşların denetimini yapmak,
- Sigortacılıkla ilgili ihbar ve şikâyetleri incelemek ve sonuçlandırmak.

**c) İç Denetim Birimi Başkanlığı**

- Risk analizlerine dayanarak kurumun yönetim ve kontrol yapılarını değerlendirmek,
- Kaynakların etkili, verimli kullanılması bakımından incelemeler yapmak, önerilerde bulunmak,
- Harcama sonrası yasal uygunluk denetimi yapmak,
- Hazine Müsteşarlığının harcamalarının, karar ve tasarruflarının, kurumun amaç ve politikalarına, kalkınma planına, programlara, stratejik planlara ve performans programlarına uygunluğunu denetlemek ve değerlendirmek,
- Mali yönetim ve kontrol süreçlerinin sistem denetimini yapmak ve bu konularda önerilerde bulunmak,
- Denetim sonuçları çerçevesinde iyileştirmelere yönelik önerilerde bulunmak,
- Denetim sırasında veya denetim sonuçlarına göre soruşturma açılmasını gerektirecek bir duruma rastlanıldığında Müsteşara bildirmek,
- Suç teşkil eden durumlara ilişkin tespitlerini Müsteşara bildirmek,
- Hazine Müsteşarlığı tarafından üretilen bilgilerin doğruluğunu denetlemek,
- Müsteşar tarafından gerekli görülen hallerde, performans göstergelerini belirlemede yardımcı olmak, belirlenen performans göstergelerinin uygulanabilirliğini değerlendirmek.

## **DANIşMA BİRİMLERİNİN SUNDUĞU HİZMETLER**

### ***a) Hukuk Müşavirliği***

- Hazine Müsteşarlığı birimlerine hukuki, mali, cezai sonuçlar doğuracak işlemler hakkında görüş vermek,
- Hazine Müsteşarlığının taraf olduğu anlaşma ve sözleşmelerde kamu menfaatini koruyucu ve anlaşmazlıkları önleyici hukuki tedbirleri zamanında almak, anlaşma ve sözleşmelerin bu esaslara uygun olarak yapılmasına yardımcı olmak,
- Hazine Müsteşarlığının ilgili olduğu adli ve idari davalarda gerekli hazırlıkları yaparak kurumu temsil etmek,
- Hazine Müsteşarlığı birimleri tarafından hazırlanan veya diğer bakanlıklardan yahut Başbakanlıktan gönderilen kanun, tüzük, yönetmelik tasarılarını hukuki açıdan inceleyerek görüşlerini bildirmek,
- İç ve dış mali anlaşmalara ilişkin her türlü hukuki mütalaayı düzenlemek.

### ***b) Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı***

- Hazine Müsteşarlığının Stratejik Planının hazırlanması çalışmalarını koordine etmek ve stratejik yönetim konusunda danışmanlık sunmak,
- Stratejik planın uygulanmasında koordinasyon sağlamak, uygulamayı izlemek ve raporlamak,
- Hazine Müsteşarlığında etkili bir iç kontrol sisteminin kurulması ve yürütülmesiyle ilgili çalışmaları koordine etmek,
- Risklerin analiz edilmesi ve yönetilmesini teminen mekanizmalar tesis etmek,
- Hazine Müsteşarlığının mali işlemlerinin, belirlenen konu, nitelik ve miktarlara göre ön mali kontrolünü yapmak,
- Hazine Müsteşarlığının yatırım programı ile performans esaslı bütçesinin hazırlanmasını, uygulanmasını ve bütçe kesin hesabının çıkarılmasını koordine etmek,
- Hazine Müsteşarlığının performans programlarını, faaliyet raporlarını ve mali durum ve beklentiler raporlarını hazırlamak,
- Bilgi yönetimi ve e - dönüşüm alanlarında koordinasyonu sağlamak,
- Hazine Müsteşarlığının verimliliğini etkileyen her türlü etkeni analiz etmek, sürekli performans iyileştirme konusunda danışmanlık sunmak,
- Modern yönetim tekniklerinin uygulanmasında danışmanlık sunmak.

## YARDIMCI HİZMET BİRİMLERİNİN SUNDUĞU HİZMETLER

### a) Personel Dairesi Başkanlığı

- Hazine Müsteşarlığının insan kaynakları planlaması ve personel politikasıyla ilgili çalışmaları yapmak,
- Hazine Müsteşarlığı personelinin atama, özlük, emeklilik ve benzeri işlemlerini yürütmek,
- Eğitim planını hazırlamak, hizmet öncesi ve hizmet içi eğitim programlarını düzenlemek ve uygulamak.

### b) İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı

- Hazine Müsteşarlığı mal ve hizmet alımları ile yapım işlerini yürütmek, gerçekleştirme işlemlerini yapmak,
- Temizlik, aydınlatma, ısıtma, bakım, onarım ve taşıma hizmetlerini yapmak,
- Sosyal tesislerin kurulması ve yönetimi ile ilgili hizmetleri düzenlemek ve yürütmek,
- Hazine Müsteşarlığı personeli ve ailelerine kurum içi sağlık hizmetleri sağlamak,
- Hazine Müsteşarlığı genel evrak, arşiv ve haberleşme işlemlerini yürütmek,
- Hazine Müsteşarlığı ve Ekonomi Bakanlığı yerleşkesi içinde güvenliği sağlamak.
- Müsteşarın direktif ve emirlerini ilgililere duyurmak ve işlemlerini takip etmek, Başbakan Yardımcılığının (Müsteşarlık) iç ve dış protokol hizmetlerini yürütmek, Hazine Müsteşarlığını ilgilendiren toplantı, brifing ve görüşmeleri düzenlemek, bunlara ait önemli not ve tutanakları tutmak ve yaymak,
- Hazine Müsteşarlığına gelen yazı ve mesajlardan gerekenlerin Başbakan Yardımcısı veya Müsteşara sunulmasını sağlamak, genel evrak, arşiv ve haber merkezinin hizmet ve faaliyetlerini düzenlemek ve yürütmek, sürekli evrakın zamanında işleme konulmasını sağlamak,
- 29.05.2009 tarih ve 5092 sayılı Afet ve Acil Durum Yönetimi Başkanlığının Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun kapsamında aşağıdaki görevleri yapmak<sup>13</sup>
  - Hazine Müsteşarlığının Koruyucu Güvenlik Hizmetlerini planlamak, ilgili birimler arasında işbirliğini sağlamak ve kontrol etmek,
  - Sivil savunma hizmetlerini ilgili mevzuat kapsamında yürütmek, yönlendirmek, takip ve kontrol etmek, denetlemek,
  - 108 sayılı “Savunma Sekreterlikleri Kurulmasına Dair Kanun” ile 7/17209 sayılı “Savunma Yönetmeliği ile verilen diğer görevleri yapmak.

<sup>13</sup> Söz konusu görevler; 2009 yılında Savunma Uzmanlığı tarafından yerine getirilmiş, 2010 yılında anılan birim lağvedildiğinden İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı tarafından yürütülmeye başlanmıştır.

### ***c) Basın ve Halkla İlişkiler Müşavirliği***

- Hazine Müsteşarlığının medyayla ve kamuoyuyla iletişimini sağlamak,
- Basın ve halkla ilişkilerle ilgili faaliyetleri planlamak ve bu faaliyetlerin belirlenen usul ve ilkelere göre yürütülmesini sağlamak,
- Bilgi Edinme Hakkı Kanunu çerçevesindeki bilgi taleplerinin karşılanmasını sağlamak.

### **DARPHANE VE DAMGA MATBAASI GENEL MÜDÜRLÜĞÜNÜN SUNDUĞU HİZMETLER**

- İlgili kanunlar gereğince Hazine Müsteşarlığınca tedavüle çıkarılması kararlaştırılan madenî ufaklık para ve madenî 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 amacıyla standartlar belirlemek ve resmî ayar evi olarak hizmet vermek, özel ayar evlerinin kuruluşuna izin vererek yetkilendirmek ve denetlemek,
- Resmî mühürleri imal etmek ve resmî mühür sicilini tutarak resmî mühür beratlarını tanzim etmek,
- Hazinesin para, madalyon ve madalya arşivlerini oluşturmak,
- Her çeşit vize ve harç pulları ile değerli kağıtları basmak, bastırmak ve dağıtmak.

### **YURT DIŞI TEŞKİLATININ SUNDUĞU HİZMETLER**

- Resmi ve özel kurum ve kuruluşlarla temas ve görüşmeler yapmak suretiyle Müsteşarlık görev alanıyla ilgili bilgileri toplamak, değerlendirmek ve sonuçlarını raporlamak,
- Uluslararası ekonomik ilişkilerimizin geliştirilmesine çalışmak,
- İkili ve çok taraflı ekonomik anlaşmalarla ilgili hazırlık çalışmalarını yürütmek,
- Ülkemizin ekonomik ve mali çıkarlarının korunması, piyasa hareketlerinin takibi gibi konularda gerekli istihbaratın sağlanarak bilgilerin sağlıklı bir şekilde ekonomik ve mali çevrelere zamanında ulaşmasına yardımcı olmak,
- Müsteşarlık görev alanına giren konularda yapılan hibe ve kredi anlaşmaları hükümlerinin uygulanmasını takip etmek,
- Ekonomik ve mali kurumların faaliyetlerini, ulusal ve uluslararası ekonomik ve mali kongre ve konferansları takip etmek,
- Uluslararası mali ve ekonomik kurumların çalışmalarına katılmak,
- Görev yaptıkları temsilciliklerin diğer ülkeler ile olan ilişkilerini takip ederek ülkemizi ilgilendiren konular ve sağlanacak imkanlar konusunda tekliflerde bulunmak,

- Uluslararası mali kuruluşlar, yabancı ülkelerin resmi mali kurumları, bilumum yatırım ve finansman bankaları ve fonları, Uluslararası Para Fonu ve Dünya Bankası, İslam Kalkınma Bankası, Asya Kalkınma Bankası, Avrupa İmar ve Kalkınma Bankası ve İslam ülkeleri çeşitli kalkınma fonları ve para otoriteleri ile ilişkilerin, uluslararası ekonomik işbirliği ile ilgili dış kamu borçlanmalarının hazırlık, sözleşme, kefalet ve garanti işlemlerini yürüterek dış kamu borçlanmalarına müncer olacak müzakere ve muhaberatı yapmak,
- Sağlanan dış kamu borçlarının ve kültür yardımları dışındaki dış yardımların kullanılmasına, bu borç ve dış yardımlara ait mukavele ve anlaşmaların uygulanması ile ilgili olarak her türlü temas, müzakere ve gerekli işlemlerin yapılması hususunda ve diğer konularda Başbakanlık ile misyon ve konsolosluk şeflerince verilecek görevleri yerine getirmek.

**EK-3**

**Tablo 28: Hazine Müsteşarlığı 2011 ve 2012 Yılları Bilançosu<sup>14</sup> (TL)**

| I-  | DÖNEN VARLIKLAR                                        | 2011 Yılı                 | 2012 Yılı                 | I-   | KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR                                | 2011 Yılı                  | 2012 Yılı                  |
|-----|--------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|------|--------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
|     | 10- Hazır Değerler                                     | 16.688.705.254,58         | 14.661.556.373,27         |      | 30- Kısa Vadeli İç Mali Borçlar                              | 81.852.832.637,51          | 130.062.894.539,71         |
|     | 12- Faaliyet Alacakları                                | 1.155,00                  | 1.018,00                  |      | 31- Kısa Vadeli Dış Mali Borçlar                             | 12.814.516.521,61          | 8.507.644.047,97           |
|     | 13- Kurum Alacakları                                   | 12.427.953.039,97         | 11.612.692.873,08         |      | 32- Faaliyet Borçları                                        | 240.022.772,10             | 0,43                       |
|     | 14- Diğer Alacaklar                                    | 36.855.352,87             | 535.990,11                |      | 33- Emanet Yabancı Kaynaklar                                 | 1.269.677.060,40           | 1.046.916.308,99           |
|     | 16- Ön Ödemeler                                        | 417.365,81                | 36.395.881,90             |      | 38- Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları Hesabı | 19.874.882.761,49          | 19.765.064.234,83          |
|     | 18- Gelecek Aylara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları  | 369.961.310,12            | 341.265.218,88            |      | <b>KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI</b>                 | <b>116.051.931.753,11</b>  | <b>159.382.519.131,93</b>  |
|     | 19- Diğer Dönen Varlıklar                              | 234.779.112,69            | 50.682.197,21             | II-  | <b>UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>                         | <b>2011 Yılı</b>           | <b>2012 Yılı</b>           |
|     | <b>DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI</b>                         | <b>29.758.672.591,04</b>  | <b>26.703.129.552,45</b>  |      | 40- Uzun Vadeli İç Mali Borçlar                              | 287.596.241.454,41         | 259.196.599.842,97         |
| II- | <b>DURAN VARLIKLAR</b>                                 | <b>2011 Yılı</b>          | <b>2012 Yılı</b>          |      | 41- Uzun Vadeli Dış Mali Borçlar                             | 138.663.058.871,66         | 137.841.612.880,32         |
|     | 21- Menkul Kıymet ve Varlıklar                         | 34.037.152,15             | 43.016.998,13             |      | 48- Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları       | 13.950.719.973,93          | 15.091.078.631,83          |
|     | 23- Kurum Alacakları                                   | 19.980.299.121,44         | 17.652.873.119,42         |      | <b>UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI</b>                 | <b>440.210.020.300,00</b>  | <b>412.129.291.355,12</b>  |
|     | 24- Mali Duran Varlıklar                               | 64.273.020.756,47         | 70.170.006.143,09         | III- | <b>ÖZKAYNAKLAR</b>                                           | <b>2011 Yılı</b>           | <b>2012 Yılı</b>           |
|     | 25- Maddi Duran Varlıklar                              | 225,88                    | 225,88                    |      | 50- Net Değer                                                | -209.586.696.631,26        | -204.713.195.143,56        |
|     | 26- Maddi Olmayan Duran Varlıklar                      | 0,00                      | 1.259.629,66              |      | 51- Değer Hareketleri                                        | 185.904.912.348,47         | 202.280.785.340,08         |
|     | 28- Gelecek Yıllara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları | 902.729.280,46            | 954.702.970,24            |      | 57- Geçmiş Yıllar Olumlu Faaliyet Sonuçları                  | 26.373.167.767,26          | 26.449.010.234,86          |
|     | 29- Diğer Duran Varlıklar                              | 0,00                      | 0,00                      |      | 58- Geçmiş Yıllar Olumsuz Faaliyet Sonuçları                 | -377.929.874.702,14        | -448.048.947.513,10        |
|     | <b>DURAN VARLIKLAR TOPLAMI</b>                         | <b>85.190.086.536,40</b>  | <b>88.820.599.456,76</b>  |      | 59- Dönem Faaliyet Sonuçları                                 | -66.074.701.708,00         | -31.955.734.396,12         |
|     |                                                        |                           |                           |      | <b>ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI</b>                                   | <b>-441.313.192.925,67</b> | <b>-455.988.081.477,84</b> |
|     | <b>AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI</b>                       | <b>114.948.759.127,44</b> | <b>115.523.729.009,21</b> |      | <b>PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI</b>                             | <b>114.948.759.127,44</b>  | <b>115.523.729.009,21</b>  |

<sup>14</sup> Bilançonun 2011 yılı tutarları, Devlet Borçları Muhasebe Birimi, İç Ödemeler Muhasebe Birimi ve Dış Ödemeler Muhasebe Birimi verilerini içermektedir, 2012 yılında bu verilere Darphane ve Damga Matbaası Muhasebe Birimi verileri de dâhil edilmiştir.

**EK-4**

**DÖNER SERMAYE HESABINA İLİŞKİN BİLGİLER**

**Tablo 29: Darphane ve Damga Matbaası Döner Sermaye İşletmesi 2011 ve 2012 Yılları Gelir Tablosu (TL)**

|           |                                                                    | 2011 Yılı             | 2012 Yılı             |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A-</b> | <b>BRÜT SATIŞLAR</b>                                               | <b>213.657.240,49</b> | <b>224.648.362,85</b> |
|           | 1- Yurtiçi satışlar                                                | 213.633.039,87        | 224.615.896,13        |
|           | 2- Yurtdışı Satışlar                                               | 24.200,62             | 32.466,72             |
|           | 3- Diğer Gelirler                                                  | -                     | -                     |
| <b>B-</b> | <b>SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)</b>                                       | <b>30.090,05</b>      | <b>44.255,50</b>      |
|           | 1- Satıştan İadeler (-)                                            | 5.400,00              | 7.080,00              |
|           | 2- Satış İskontoları (-)                                           | 24.690,05             | 37.175,50             |
|           | 3- Diğer İndirimler (-)                                            | -                     | -                     |
| <b>C-</b> | <b>NET SATIŞLAR</b>                                                | <b>213.627.150,44</b> | <b>224.604.107,35</b> |
| <b>D-</b> | <b>SATIŞLARIN MALİYETİ (-)</b>                                     | <b>83.049.604,35</b>  | <b>113.725.951,21</b> |
|           | 1- Satılan Mamuller Maliyeti (-)                                   | 82.715.684,57         | 113.696.576,54        |
|           | 2- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)                              | 333.919,78            | 29.374,67             |
|           | 3- Satılan Hizmet Maliyeti (-)                                     | -                     | -                     |
|           | 4- Diğer Satışların Maliyeti (-)                                   | -                     | -                     |
|           | <b>BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI</b>                                 | <b>130.577.546,09</b> | <b>110.878.156,14</b> |
| <b>E-</b> | <b>FAALİYET GİDERLERİ (-)</b>                                      | <b>35.437.854,26</b>  | <b>36.468.294,43</b>  |
|           | 1- Araştırma Geliştirme Giderleri (-)                              | -                     | -                     |
|           | 2- Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)                       | -                     | -                     |
|           | 3- Genel Yönetim Giderleri (-)                                     | 35.437.854,26         | 36.468.294,43         |
|           | <b>FAALİYET KARI VEYA ZARARI</b>                                   | <b>95.139.691,83</b>  | <b>74.409.861,71</b>  |
| <b>F-</b> | <b>DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR</b>                 | <b>853.718,42</b>     | <b>1.974.285,03</b>   |
|           | 1- İştiraklerden Temettü Gelirleri                                 | -                     | -                     |
|           | 2- Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri                          | -                     | -                     |
|           | 3- Faiz Gelirleri                                                  | -                     | -                     |
|           | 4- Komisyon Gelirleri                                              | -                     | -                     |
|           | 5- Konusu Kalmayan Karşılıklar                                     | -                     | -                     |
|           | 6- Faaliyetle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar                  | 853.718,42            | 1.974.285,03          |
| <b>G-</b> | <b>DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLARI (-)</b>          | <b>592,76</b>         | <b>310,00</b>         |
|           | 1- Reeskont Faiz Giderleri                                         | -                     | -                     |
|           | 2- Komisyon Giderleri                                              | -                     | -                     |
|           | 3- Karşılık Giderleri                                              | -                     | -                     |
|           | 4- Diğer Olağan Gider ve Zararlar                                  | 592,76                | 310,00                |
| <b>H-</b> | <b>FİNANSMAN GİDERLERİ (-)</b>                                     | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
|           | 1- Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)                             | -                     | -                     |
|           | 2- Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)                             | -                     | -                     |
|           | <b>OLAĞAN KAR VEYA ZARAR</b>                                       | <b>95.992.817,49</b>  | <b>76.383.836,74</b>  |
| <b>I-</b> | <b>OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR</b>                                  | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
|           | 1- Önceki Dönem Gelir ve Karları                                   | -                     | -                     |
|           | 2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar                                | -                     | -                     |
| <b>J-</b> | <b>OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)</b>                            | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
|           | 1- Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)                         | -                     | -                     |
|           | 2- Önceki Dönem Gider ve Zararlar (-)                              | -                     | -                     |
|           | 3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)                          | -                     | -                     |
|           | <b>DÖNEM KARI VEYA ZARARI</b>                                      | <b>95.992.817,49</b>  | <b>76.383.836,74</b>  |
| <b>K-</b> | <b>DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜK KARŞILIKLARI (-)</b> | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
|           | <b>DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI</b>                                  | <b>95.992.817,49</b>  | <b>76.383.836,740</b> |

**Tablo 30: Darphane ve Damga Matbaası Döner Sermaye İşletmesi 2011 ve 2012 Yılları Bilançosu (TL)**

| I-                               | DÖNEN VARLIKLAR                |                                                    | 2011 Yılı             | 2012 Yılı             | I-   | KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR                |                                                    | 2011 Yılı             | 2012 Yılı             |
|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                  | A-                             | Hazır Değerler                                     | 8.134.282,45          | 18.773.308,10         |      | A-                                           | Mali Borçlar                                       | 0                     | 0                     |
|                                  | B-                             | Menkul Kıymetler                                   | 0                     | 0                     |      | B-                                           | Ticari Borçlar                                     | 4.343.462,46          | 26.072.706,47         |
|                                  | C-                             | Ticari Alacaklar                                   | 85.543.381,06         | 66.739.245,69         |      | C-                                           | Diğer Borçlar                                      | 644.493,97            | 120.354,84            |
|                                  | D-                             | Diğer Alacaklar                                    | 90.039,61             | 8.359,87              |      | D-                                           | Alınan Avanslar                                    | 17.317.172,53         | 6.641.587,94          |
|                                  | E-                             | Stoklar                                            | 72.772.011,94         | 76.964.843,27         |      | E-                                           | Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler              | 9.409.780,90          | 11.721.045,90         |
|                                  | F-                             | Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım Maliyetleri        | 0                     | 0                     |      | F-                                           | Borç ve Gider Karşılıkları                         | 2.308.253,03          | 1.761.089,19          |
|                                  | G-                             | Gelecek Aylara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları  | 0                     | 83.249,09             |      | G-                                           | Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları  | 20.934,00             | 290.355,00            |
|                                  | H-                             | Diğer Dönen Varlıklar                              | 788                   | 0                     |      | H-                                           | Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar                | 0                     | 0                     |
|                                  | <b>DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI</b> |                                                    | <b>166.540.503,06</b> | <b>162.569.006,02</b> |      | <b>KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI</b> |                                                    | <b>34.044.096,89</b>  | <b>46.607.139,34</b>  |
| II-                              | DURAN VARLIKLAR                |                                                    | 2011 Yılı             | 2012 Yılı             | II-  | UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR                |                                                    | 2011 Yılı             | 2012 Yılı             |
|                                  | 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                     | 0                     |      | C-                                           | Diğer Borçlar                                      | 0                     | 0                     |
|                                  | D-                             | Maddi Duran Varlıklar                              | 871.767,97            | 2.331.347,55          |      | D-                                           | Alınan Avanslar                                    | 0                     | 0                     |
|                                  | E-                             | Maddi Olmayan Duran Varlıklar                      | 1.546.938,56          | 1.259.629,66          |      | E-                                           | Borç ve Gider Karşılıkları                         | 0                     | 0                     |
|                                  | 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                     |      | <b>UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI</b> |                                                    | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
|                                  |                                |                                                    | 2.418.706,53          | 3.590.977,21          | III- | ÖZKAYNAKLAR                                  |                                                    | 2011 Yılı             | 2012 Yılı             |
|                                  |                                |                                                    |                       |                       |      | A-                                           | Ödenmiş Sermaye                                    | 97.888,60             | 97.888,60             |
|                                  |                                |                                                    |                       |                       |      | B-                                           | Sermaye Yedekleri                                  | 38.824.406,61         | 43.071.118,55         |
|                                  |                                |                                                    |                       |                       |      | C-                                           | Kar Yedekleri                                      | 0                     | 0                     |
|                                  |                                |                                                    |                       |                       |      | D-                                           | Geçmiş Yıllar Karları                              | 0                     | 0                     |
|                                  |                                |                                                    |                       |                       |      | E-                                           | Geçmiş Yıllar Zararları (-)                        | 0                     | 0                     |
|                                  |                                |                                                    |                       |                       |      | F-                                           | Dönem Net Karı (Zararı)                            | 95.992.817,49         | 76.383.836,74         |
| <b>DURAN VARLIKLAR TOPLAMI</b>   |                                |                                                    | <b>2.418.706,53</b>   | <b>3.590.977,21</b>   |      | <b>ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI</b>                   |                                                    | <b>134.915.112,70</b> | <b>119.552.843,89</b> |
| <b>AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI</b> |                                |                                                    | <b>168.959.209,59</b> | <b>166.159.983,23</b> |      | <b>PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI</b>             |                                                    | <b>168.959.209,59</b> | <b>166.159.983,23</b> |

**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 ile iç kontroller gibi bilgim dâhilindeki hususlara dayanmaktadır.<sup>1</sup>

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

Ankara

30/04/2013

**İbrahim H. ÇANAKCI**  
Müsteşar

1. 2012 yılı faaliyetleri kapsamında Sayıştay denetimi ve iç denetim yapılmadığından Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmeliğin Ek-2'sinde bir örneği yer alan matbu "Üst Yönetim İç Kontrol Güvence Beyanı"nın 3'üncü paragrafındaki "iç denetçi raporları ile Sayıştay raporları ibaresine yine aynı beyanın 5/5 dipnotu gereğince yer verilmemiştir. Bu beyan bu hususla beraber dikkate alınmalıdır.



**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 2012 Yılı Faaliyet Raporunun “3.1-Mali Bilgiler” bölümünde yer alan bilgilerin güvenilir, tam ve doğru olduğunu teyit ederim.

Ankara

30/04/2013

Mustafa AKMAZ  
Strateji Geliştirme Dairesi Başkanı