



Hazine Müsteşarlığı

2013 Yılı

Faaliyet Raporu

ANKARA 2014

BAKAN SUNUŞU

2000-2023 Uzun Vadeli Strateji ve 9. 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, 2013 yılında da faaliyetlerini ulusal önceliklerimize, Müsteşarlık stratejik planına ve performans programına uygun bir biçimde başarıyla gerçekleştirmiştir.

Bu çerçevede hazırlanan Hazine Müsteşarlığı 2013 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 2013 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 2013 Yılı Faaliyet Raporu, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu’nun 41’inci maddesi ile “Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelik” hükümleri doğrultusunda hazırlanmıştır.

İÇİNDEKİLER

BÖLÜM 1	1
1.1. YETKİ, GÖREV VE SORUMLULUKLAR	3
1.2. İDAREYE İLİŞKİN BİLGİLER	4
1.2.1. Örgüt Yapısı	4
1.2.2. Fiziksel Yapı	4
1.2.3. Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar	6
1.2.4. İnsan Kaynakları	7
1.2.5. Görevler ve Sunulan Hizmetler	8
1.2.6. Yönetim ve İç Kontrol Sistemi	8
BÖLÜM 2	17
2.1. AMAÇLAR ve HEDEFLER	18
2.2. TEMEL POLİTİKALAR ve ÖNCELİKLER	19
BÖLÜM 3	21
3.1. MALİ BİLGİLER	22
3.1.1. Bütçe Uygulama Sonuçları	22
3.1.2. Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar	23
3.1.3. Ön Mali Kontrol	25
3.1.4. Mali Denetim Sonuçları	25
3.2. PERFORMANS BİLGİLERİ	26
3.2.1. Faaliyet ve Proje Bilgileri	26
3.2.2. Diğer Faaliyetler	52
3.2.3. Müsteşarlık Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Yayınlar ve İstatistikler	54
3.2.4. Performans Sonuçları ve Değerlendirilmesi	56
3.2.5. Performans Bilgi Sisteminin Değerlendirilmesi	64
BÖLÜM 4	65
4.1. KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ	67

EKLER

EK-1 HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI BİLGİ SİSTEMLERİ	70
EK-2 DARPHANE VE DAMGA MATBAASI GENEL MÜDÜRLÜĞÜNÜN DÖNER SERMAYE HESABINA İLİŞKİN BİLGİLER	74
EK-3 ÜST YÖNETİCİNİN İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI	77
EK-4 MALİ HİZMETLER BİRİM YÖNETİCİSİNİN BEYANI	79

SEKİLLER LİSTESİ

Şekil 1: Hazine Müsteşarlığı Organizasyon Şeması	5
Şekil 2: Hazine Müsteşarlığı GZFT Analizi Sonuçları	67

TABLolar LİSTESİ

Tablo 1: Bilgi ve Teknoloji Kullanımında Yararlanılan Araçlar	6
Tablo 2: Müsteşarlığın Amaç ve Hedefleri	18
Tablo 3: Ödenek ve Harcama Bilgileri Tablosu.....	24
Tablo 4: “Finansman İhtiyacının En Uygun Maliyet ve Makul Risk Düzeyinde Karşlanması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu.....	26
Tablo 5: “Nakit Yönetiminin Etkinliğinin Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	29
Tablo 6: “Hazine Garantili Krediler ve İkrazen Kullandırılan Dış Krediler ile Diğer İşlemlerden Kaynaklanan Kredi Riskinin Azaltılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	30
Tablo 7: “Kamu İşletmelerinde Kurumsal Yönetişim İlkelerinin Uygulanması ve Bu Kapsamda Kamu İşletmelerinin Verimliliklerinin Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	32
Tablo 8: “Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün Başta Madenî Para Üretim ve Dağıtımını Olmak Üzere, Faaliyetlerini Maliyet-Etkin, Zamanında, Sürekli ve Güvenli Bir Şekilde Gerçekleştirmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu.....	34
Tablo 9: “Uluslararası Ekonomik Kuruluşlarla İlişkilerin Geliştirilmesi ve Söz Konusu Kuruluşlar Nezdinde Türkiye’nin Etkinliğinin Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu.....	35
Tablo 10: 2013 Yılında Üyesi Olduğumuz Uluslararası Kuruluşlara Ülkemizce Sağlanan Sermaye/Katkı Payları.....	36
Tablo 11: “Avrupa Birliği Müktesebatına Uyumun ve AB Fonlarının Kullanımının Etkin Bir Şekilde Gerçekleştirilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu.....	37
Tablo 12: “Yurt Dışı Temsilciliklerimizin Uluslararası Ekonomik İlişkiler ile Karşılıklı Yatırımcı İlişkilerinin Güçlendirilmesine ve Müsteşarlık Politikalarının Oluşumuna Katkılarının Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	39
Tablo 13: “Düzenleme ve Denetimin Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Yükseltilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu.....	40
Tablo 14: “Araştırma – Geliştirme ve Yenilikçilik Yaklaşımının Kurum Kültürünün Bir Parçası Haline Getirilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu.....	42
Tablo 15: “İnsan Kaynakları Yönetiminin Geliştirilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu.....	44
Tablo 16: “Sürekli Performans İyileştirme Anlayışının Hakim Kılınması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu.....	46
Tablo 17: “Bilişim Teknolojileri Yönetişiminin Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Çıkarılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	47
Tablo 18: “Kurumsal İletişimin Güçlendirilmesi” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu....	49
Tablo 19: “Hazine Kontrolörleri Kurulu Denetimlerinde Uluslararası Denetim Standartlarına Uyumun Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	50
Tablo 20: “İç Denetimde Farkındalığın ve Etkinliğinin Artırılması” Hedefine İlişkin Faaliyet Özet Tablosu	51
Tablo 21: 2013 Yılı Sonu İtibarıyla Vadesi Geçmiş Alacak Stoku	52

Tablo 22: Hazine Müsteşarlığı Birimleri Tarafından Yayımlanan Süreli Rapor ve İstatistikler	54
Tablo 23: “Kamu Mali Varlık ve Yükümlülük Yönetiminin Etkinliğini Arttırmak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu	57
Tablo 24: “Uluslararası Ekonomik İlişkilerde Ülkemizin Etkinliğini Arttırmak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu	59
Tablo 25: “Sigortacılık ve Özel Emeklilik Sisteminin Büyüme Potansiyelini Harekete Geçirmek” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu	60
Tablo 26: “Kurumsal ve Yönetmelik Mükemmeliyeti Sağlamak” Amacına İlişkin Performans Sonucu Tablosu	61
Tablo 32: Hedeflenen Performans Göstergesi Değerlerine Ulaşılma Durumu.....	63
Tablo 33: Darphane ve Damga Matbaası Döner Sermaye İşletmesi 2012 ve 2013 Yılları Gelir Tablosu (TL)	74
Tablo 34: Darphane ve Damga Matbaası Döner Sermaye İşletmesi 2012 ve 2013 Yılları Bilançosu (TL)	75

KISALTMALAR

AB	Avrupa Birliği
ACL	Audit Command Language(Denetim Yazılım)
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)
BKS	Bireysel Katılım Sermayesi
BMGK	Birleşmiş Milletler Güvenlik Konseyinin
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 (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)
EBYS	Elektronik Belge Yönetim Sistemi
ECOBANK	Ekonomik İşbirliği Teşkilatı Ticaret ve Kalkınma Bankası (The Economic Cooperation Organization Trade And Development Bank)
EFQM	Avrupa Kalite Yönetimi Vakfı
EKA	Ekonomik Araştırmalar Genel Müdürlüğü
EKK	Ekonomi Koordinasyon Kurulu
EÜAŞ	Elektrik Üretim Anonim Şirketi
EXIMBANK	Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş.
FİK	Finansal İstikrar Komitesi
GSYİH	Gayrisafi Yurtiçi Hâsıla
HKK	Hazine Kontrolörleri Kurulu
HMMBS	Hazine Müsteşarlığı Muhasebe Bilgi Sistemi
IAIS	Uluslararası Sigorta Denetçileri Birliği (International Association of Insurance Supervisors)
IBRD	Dünya Bankası (International Bank for Reconstruction and Development)
ICIEC	İslam Ülkeleri Arası Yatırım ve İhracat Kredi Sigortası Kurumu
İDKK	İç Denetim Koordinasyon Kurulu

IIF	Uluslararası Finans Enstitüsü (Institute of International Finance)
İKRYK	İç Kontrol ve Risk Yönetimi Yönlendirme ve Koordinasyon Komitesi
IMF	Uluslararası Para Fonu (International Monetary Fund)
İMİ	İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı
INTOSAI	Uluslararası Yüksek Denetim Kurumları Organizasyonu (International Organization of Supreme Audit Institutions)
IPA	Katılım Öncesi Mali İşbirliği Aracı (Instrument for Pre-Accession Assistance)
IPARD	Katılım Öncesi Yardım Aracı Kırsal Kalkınma Programı
ISEDAK	İslam Konferansı Örgütü Ekonomik ve Ticari İşbirliği Daimi Komitesi
ISO	Uluslararası Standart Organizasyonu (International Organization for Standardization)
ITIL	Bilgi Teknolojisi Altyapı Kütüphanesi (Information Technology Infrastructure Library)
KAF	Kamu Finansmanı Genel Müdürlüğü
KBS	Kamu Harcama ve Muhasebe Bilişim Sistemi
KEÖS	Kamu Elektronik Ödeme Sistemi
KGF	Kredi Garanti Fonu
KHK	Kanun Hükmünde Kararname
KİT	Kamu İktisadi Teşebbüsü
KİVİ	Kamu İşletmeleri Veri İzleme Bilgi Sistemi
KOBİ	Küçük ve Orta Büyüklükteki İşletmeler
KSKİ	Kamu Sermayeli Kuruluş ve İşletmeler Genel Müdürlüğü
MASAK	Mali Suçları Araştırma Kurulu
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
ORYBS	Operasyonel Risk Yönetimi Bilgi Sistemi
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
TEDAŞ	Türkiye Elektrik Dağıtım Anonim Şirketi

THCH	Tek Hazine Cari Hesabı
TMSF	Tasarruf Mevduat Sigorta Fonu
TMTB	Türkiye Motorlu Taşıt Bürosu
TOKİ	Toplu Konut İdaresi Başkanlığı
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 Müsteşarlığı'nın görevleri, 4059 sayılı *Hazine Müsteşarlığı'nın Teşkilat ve Görevleri Hakkında Kanun*'da aşağıdaki gibi belirlenmiştir:

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

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

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

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

1.2. İDAREYE İLİŞKİN BİLGİLER

1.2.1. Örgüt Yapısı

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

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

Müsteşar, Hazine Müsteşarlığının üst yöneticisidir. Müsteşarlıkta, 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 m² kullanım alanına sahiptir. Yerleşkeye bitişik ek hizmet binasının kullanım alanı ise 3.200 m²'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.

Kurum personelinin kullanımına tahsis edilen 184 adet lojman mevcuttur.

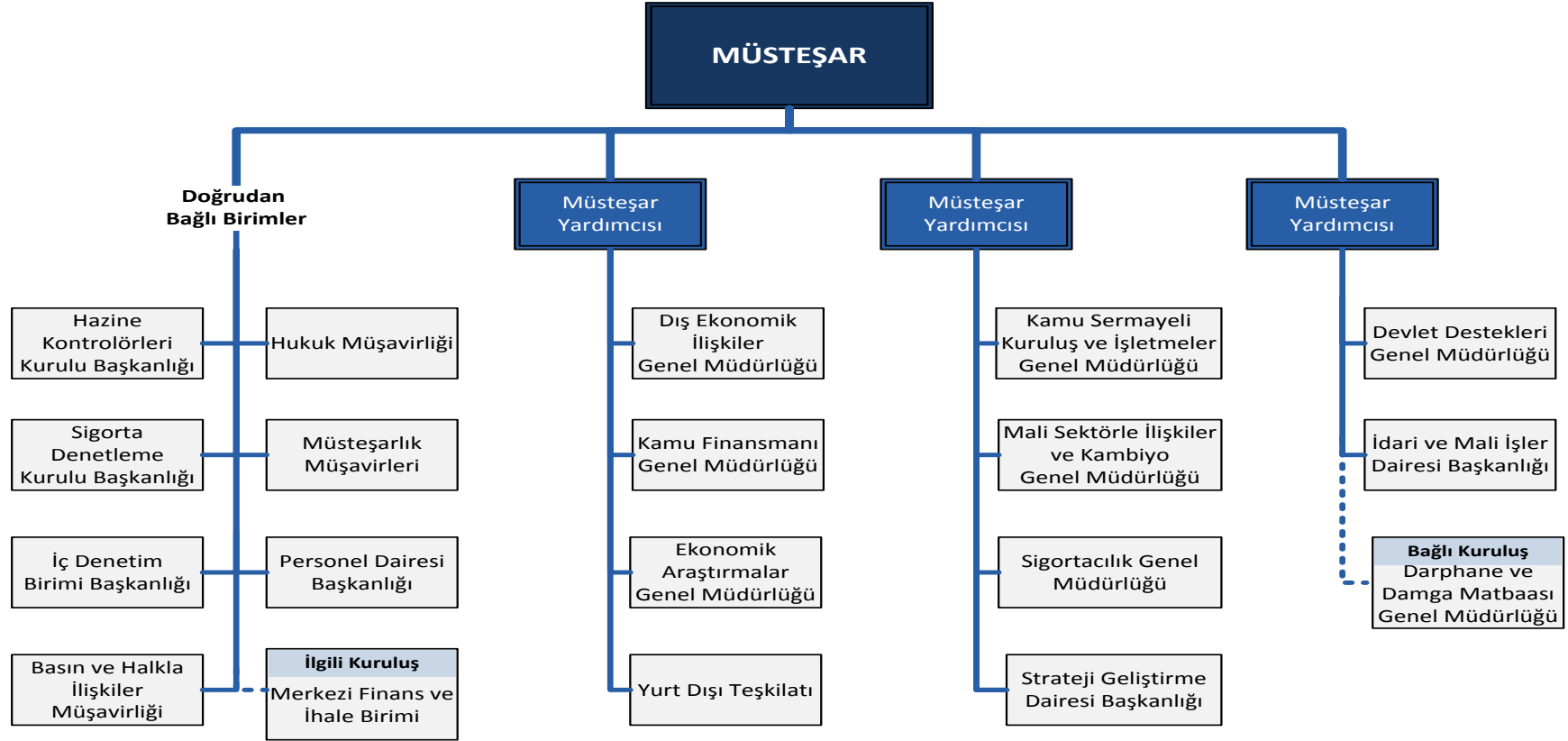
Kurumun hizmetlerinde kullanılan 20 kiralık otomobil, 2'si kiralık 4 minibüs ve 1 pikap olmak üzere toplam 25 adet taşıt mevcuttur.

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

Bağlı Kuruluş: Hazine Müsteşarlığının bağlı kuruluşu olan Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü, Dikilitaş Mahallesi Yenidoğan Sokak No:55 Beşiktaş/İstanbul adresinde faaliyet göstermektedir. Söz konusu Genel Müdürlüğün ek binası Orhan Tepe Mahallesi Tekel Caddesi No:6 Kartal/İstanbul adresinde bulunmaktadır.

Genel Müdürlük personelinin kullanımına tahsis edilen 17 adet lojman mevcuttur.

Genel Müdürlük hizmetlerinde kullanılan 9 adet taşıt mevcuttur.



Şekil 1: Hazine Müsteşarlığı Organizasyon Şeması

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	
		2012	2013*
Bilgisayar	Kişisel Bilgisayar	1.527	1.671
	Diz Üstü Bilgisayar	319	319
	Terminal Bilgisayar (Thin Client)	95	8
Diğer Donanım	Yazıcı	520	539
	Projektör	25	24
	Faks	67	68
	Fotokopi Makinesi	56	60
	Tarayıcı	56	63
	Sunucular	101	91
Sistem Odası	Klima	15	20
	Kesintisiz Güç Kaynağı	28	91
	Yönlendiriciler	10	9
	Ağ Anahtarları	34	31

* 31 Aralık 2013 itibarıyla aktif kullanımda olan araçlardır.

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

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

1.2.4. İnsan Kaynakları

Hazine Müsteşarlığında merkez ve yurt dışı teşkilatları ile bağlı kuruluş olan Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünde toplam 1.671 personel istihdam edilmektedir.

1.2.4.1. Merkez Teşkilatı

Hazine Müsteşarlığı merkez teşkilatında toplam 1.217 personel çalışmaktadır. Toplam personelin %56,80'i ana hizmet, %20,30'u denetim ve danışma, %22,90'ı ise yardımcı hizmet birimlerinde istihdam edilmektedir.

1.2.4.2. Bağlı Kuruluş

Hazine Müsteşarlığı bağlı kuruluşu olan Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünde 393 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 38'dir¹.

Bunun yanında,

- Dünya Bankası'nda 10,
- 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,
- Avrupa Konseyi'nde 2,
- Asya Kalkınma Bankası'nda 1,
- Ekonomik İşbirliği Teşkilatı'nda 1 kişi

olmak üzere ülkemizin üyesi bulunduğu uluslararası kuruluşlarda ilgili mevzuat çerçevesinde Müsteşarlıktan ücretsiz izin alarak çalışmakta olan personel sayısı 22'dir.

¹ 2013 yılı Aralık ayı sonu itibarıyla, destek personeli hariç

1.2.5. Görevler ve Sunulan Hizmetler

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

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

1.2.6. Yönetim ve İç Kontrol Sistemi

Hazine Müsteşarlığınca uygulanan stratejik yönetim ve performans yönetimi, iç kontrol sistemi, risk yönetim sistemi, bilişim teknolojileri yönetişi 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 önem verilmektedir.

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

1.2.6.2. İç Kontrol Sistemi

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

a) Kontrol Ortamı

Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Sistemine ilişkin yapılanma, görev ve sorumluluklar ile anılan sistemin çalışma usul ve esaslarını düzenleyen ve 18/07/2011 tarih ve 799 sayılı Müsteşarlık Makamı Onayı’yla yürürlüğe giren “Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Yönergesi” ve 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.

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.

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 Müsteşarlık birimlerinde, organizasyon şemalarının gösterildiği ve alt birimler bazında görevlerin yazılı olarak listelendiği “*Birim Teşkilat Yönergeleri*” oluşturulmuştur. Ayrıca iş

analizi projesi kapsamında anılan yönergelerdeki görev dağılımına uygun olarak detaylı iş tanımlarının oluşturulması çalışmaları devam etmektedir.

Müşteşarlık iş süreçlerine ilişkin süreç envanterlerinin oluşturulması ve bu süreçlerin Süreç Yönetimi Sistemi Bilişim Çözümüne aktarılması çalışmaları devam etmektedir.

Mesleki yeterlilik, etkin ve sistematik bir şekilde yürütülen Müşteşarlık 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.

Müşteşarlık 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 Müşteşarlık birimlerinde risk analizi çalışmaları yapılmaktadır. Söz konusu faaliyetlerin kurumsal risk yönetimi sistemi çerçevesinde uyumlaştırılması amaçlanmaktadır.

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

c) Kontrol Faaliyetleri

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

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

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

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. Kurumda, evrak akışı Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS)” vasıtasıyla sağlanmaktadır.

Müsteşarlıkta birimler arası, birim içi, alt birim içi toplantılar ile yönetici toplantıları düzenli bir şekilde yapılmaktadır. Bazı birimlerce elektronik görev takip bilgi sistemleri kullanılmaktadır. Ayrıca, Müsteşarlık faaliyetlerinin eşgüdüm içinde, stratejik amaç ve hedeflere uygun biçimde yürütülmesini sağlamak için Müsteşar başkanlığında birim amirleriyle 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 “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 51 adet periyodik kurumsal rapor ve resmî istatistik

hazırlanmakta ve bunlar kamuoyuyla paylaşılmaktadır². 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.

Müsteşarlıktaki bilgi sistemleri ile bilişim teknolojileri yönetişimine ilişkin bilgiler bu 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.

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

² Söz konusu kurumsal rapor ve istatistikler Tablo 22'de yer almaktadır.

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 bir süreç modelleme ve yönetim çözümü ile bu çözümle entegre çalışacak ve öngörülen süreçlerin otomasyonunun gerçekleştirileceği iş akış yönetimi çözümü alınmıştır.

Söz konusu çözüm üzerinde iş akışları çizilebilmesini teminen süreç modelleme metodolojisi oluşturulmuş ve bu metodoloji kapsamında Müsteşarlık iş süreçlerinin bahse konu bilişim çözümüne aktarılması çalışmaları devam etmektedir. 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.

Müsteşarlık 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.

Bunun yanı sıra, 21/02/2013 tarihinde 4749 sayılı Kanuna eklenen 8/A maddesi ile kamu özel özel işbirliği projeleri kapsamında borç üstlenimine ilişkin hususların genel çerçevesi belirlenmiştir. Bu kapsamda yılı bütçe kanunlarında yer almak üzere Hazine Müsteşarlığı tarafından sağlanacak borç üstlenim taahhüdüne ilişkin limit belirlenmektedir.

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

1.2.6.4. Bilişim Teknolojileri Yönetişi

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 “Hazine Müsteşarlığı Kurumsal İnternet Siteleri Yönetimi Politika Belgesi” esas alınmaktadır. Bu kapsamda, Müsteşarlık intranet sitesinin içerik ve görsel olarak tasarımına yönelik olarak “*Hazine Müsteşarlığı İnternet Siteleri Yürütme Komitesi*” tarafından esaslar tanımlanmış ve söz konusu tanımlamalar çerçevesinde yenilenen site faaliyet göstermektedir.

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

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

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

1.2.6.5. Kalite Yönetim Sistemi

Hazine Müsteşarlığı İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı (İMİ), kurumun diğer birimlerinden bağımsız olarak, ISO 9001 Kalite Belgesi almıştır. Bu çerçevede; İMİ tarafından sunulan hizmetler/yürütülen iş ve işlemler anılan standarda uygun olarak gerçekleştirilmektedir. İlave olarak, Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğüne TS EN ISO 9001:2008 standardının şartlarını karşılayan Kalite Yönetim Sistemi kurulmuştur. TSE tarafından yapılan denetimi takiben, TS EN ISO 9001:2008 Kalite Yönetim Sistem Belgesi almaya hak kazanılmış olup, 2014 yılında belgenin kullanımına başlanacaktır.

BÖLÜM 2

AMAÇLAR ve HEDEFLER

2.1. AMAÇLAR ve HEDEFLER

Hazine Müsteşarlığı 2009-2013 dönemi Stratejik Planı kapsamında Müsteşarlığın amaç ve hedefleri³ belirlenmiş olup bunlar aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Tablo 2: Müsteşarlığın Amaç ve Hedefleri

Amaçlar	Hedefler
Kamu mali varlık ve yükümlülük yönetiminin etkinliğini artırmak	➤ Finansman ihtiyacının en uygun maliyet ve makul risk düzeyinde karşılanması ➤ Nakit yönetiminin etkinliğinin artırılması ➤ Hazine garantili krediler ve ikrazen kullanılan dış krediler ile diğer işlemlerden kaynaklanan kredi riskinin azaltılması ➤ Kamu işletmelerinde kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanması ve bu kapsamda kamu işletmelerinin verimliliklerinin artırılması ➤ 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
Uluslararası ekonomik ilişkilerde ülkemizin etkinliğini artırmak	➤ Uluslararası ekonomik kuruluşlarla ilişkilerin geliştirilmesi ve söz konusu kuruluşlar nezdinde Türkiye'nin etkinliğinin artırılması ➤ Avrupa Birliği müktesebatına uyumun ve AB fonlarının kullanımının etkin bir şekilde gerçekleştirilmesi ➤ Yurt dışı temsilciliklerimizin uluslararası ekonomik ilişkiler ile karşılıklı yatırımcı ilişkilerinin güçlendirilmesine ve Müsteşarlık politikalarının oluşumuna katkılarının artırılması
Sigortacılık ve özel emeklilik sisteminin büyüme potansiyelini harekete geçirmek	➤ Düzenleme ve denetimin uluslararası en iyi uygulamalar seviyesine yükseltilmesi
Kurumsal ve yönetsel mükemmeliyeti sağlamak	➤ Araştırma – geliştirme ve yenilikçilik yaklaşımının kurum kültürünün bir parçası haline getirilmesi ➤ İnsan kaynakları yönetiminin geliştirilmesi ➤ Sürekli performans iyileştirme anlayışının hâkim kılınması ➤ Bilişim teknolojileri yönetiminin uluslararası en iyi uygulamalar seviyesine çıkarılması ➤ Kurumsal iletişimin güçlendirilmesi ➤ Hazine Kontrolörleri Kurulu denetimlerinde uluslararası denetim standartlarına uyumun artırılması ➤ İç denetimde farkındalığın ve etkinliğin artırılması

³ 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 Müsteşarlık 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 hedeflere bu 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 bu 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 2013 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 2013 yılı içinde görev ve sorumluluklarının ifası için kendisine tahsis edilen toplam **71.821.737.000** TL'lik ödeneğin **63.797.023.397** TL'sini kullanmıştır.

2013 yılında toplam ödeneğin Bütçe Kanununda yer alan ödeneğe göre değişim oranı -%4 2013 yılı harcamalarının toplam ödeneğe oranı ise %92,67 olarak gerçekleşmiştir.

Bütçe hedef ve gerçekleştirmeleri ile meydana gelen sapmaların başlıca nedenleri aşağıda özetlenmektedir⁴;

- 03 – Mal ve Hizmet Alım Giderleri ile 06 – Yatırım Giderleri tertiplerinde azami tasarruf ilkelerine riayet edilmiş ve bahse konu tertiplerin sırasıyla %78,48 ve %58,12'lik kısımları kullanılmıştır.
- Toplam ödeneğin %73'ünü oluşturan 04 – Faiz Giderleri tertibinde yer alan ödeneğin (53.000.000.000 TL), Hazine Müsteşarlığı 2013 yılı borç yönetimi performansının başarılı olması nedeniyle 49.986.050.012 TL'lik kısmı (%94,31) kullanılmıştır.
- 07 – Sermaye Transferleri ödeneği yatırım projelerinde öngörülen ilerlemeler sağlanamadığı için %24,92 olarak gerçekleşmiştir.
- Borç verme tertibinde ise ödeneğin %91,98'i kullanılabilmiştir. Bunun başlıca sebepleri aşağıda sıralanmaktadır;
 - 08.11.2012 tarihli Kredi Anlaşması ile ülkemiz tarafından Tunus Cumhuriyeti'ne taahhüt edilen USD 200.000.000 nakit Tunus'un yükümlülüklerini yerine getirememesinden ötürü 2013 yılı içinde Tunus'a aktarılamamıştır.
 - 2013 yılında beklenenden daha fazla tahsilat gerçekleştirilmesi ve Başkent Doğalgaz Dağıtım A.Ş.'nin özelleştirilmesinden dolayı EGO Genel Müdürlüğü'nün borçlarının bir kısmının tahsil edilmesi neticesinde Risk Hesabı gelirleri öngörülenden daha yüksek seviyede gerçekleşmiştir. Bunun yanı sıra, borçlu kuruluşlarca kreditorlere olan ödeme yükümlülüklerinin daha iyi seviyede

⁴ Müsteşarlık bütçesinde yer alan önemli büyüklüklere ilişkin hususlar devam eden ilgili bölümlerde açıklanmaktadır.

yerine getirilmesi nedeniyle, gerçekleştirilen üstlenimler sınırlı kalmıştır. Bu çerçevede, 2013 yılında Risk Hesabı ödeneğinden kullanım yapılmamıştır.

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 duyurulmaktadır⁵.

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

3.1.2. Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar

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

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

İlave olarak, 234 sayılı Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün Kuruluş ve Görevleri Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamenin 16. maddesine göre, Hazine Müsteşarlığı Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğüne döner sermaye tahsis edilmiştir. Bu çerçevede, Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü, 2013 yılı faaliyet dönemini 84.053.480,63 TL net dönem kârı ile tamamlamış olup döner sermaye ile ilgili 2012 ve 2013 yılları karşılaştırmalı gelir tablosu ve işletme bilançosu Ek-2’de yer almaktadır.

⁵ Anılan kuruluş ve işletmeler dışında herhangi bir vakıf, dernek vb. kuruluşa Müsteşarlığımızca yardım yapılmamıştır.

Tablo 3: Ödenek ve Harcama Bilgileri Tablosu

(TL)

Gider türleri	Bütçe Kanununda Yer Alan Ödenek (A)	Yıl İçinde Aktarılan Ödenek*			Toplam Ödenek (C=A+B)	Ödenek Değişim Oranı (%) ((B/A)*100]	Harcama (D)	Ödenek Kullanım Oranı (%) [(D/C)*100]
		Eklenen Tutar (I)	Düşülen Tutar (II)	Net Tutar [B=(I-II)]				
01-Personel Giderleri	81.955.000	8.560.140	8.232.741	327.399	82.282.399	0,40%	80.432.797	97,75
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	10.156.000	1.103.911	1.003.911	100.000	10.256.000	0,98%	9.945.703	96,97
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	794.779.000	6.554.700	35.639.199	-29.084.499	765.694.501	-3,66%	600.908.674	78,48
04-Faiz Giderleri	53.000.000.000	2.500.000.000	2.500.000.000	0	53.000.000.000	0,00%	49.986.050.012	94,31
05-Cari Transferler	8.922.862.000	190.191.529	2.252.916.396	-2.062.724.867	6.860.137.133	-23,12%	6.607.645.128	96,32
06-Yatırım Giderleri	14.650.000	32.832.835	281.000	32.551.835	47.201.835	222,20%	27.433.666	58,12
07-Sermaye Transferleri	1.056.795.000	359.613.175	3.559.212	356.053.963	1.412.848.963	33,69%	352.085.591	24,92
08-Borç Verme	7.940.540.000	906.016.402	2.179.562.841	-1.273.546.439	6.666.993.561	-16,04%	6.132.521.826	91,98
TOPLAM	71.821.737.000	4.004.872.692	6.981.195.300	-2.976.322.608	68.845.414.392	-4%	63.797.023.398	92,67

* Kurum içi aktarmalar da dâhil edilmiştir.

3.1.3. Ön Mali Kontrol

2013 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 791 adet mali işlem SGDB tarafından ön mali kontrole tabi tutulmuştur.

3.1.4. Mali Denetim Sonuçları

3.1.5.1. İç Denetim Sonuçları

2013 yılında, İç Denetim Birimi Başkanlığı tarafından Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü nezdinde Satın Alma Ve Gerçekleştirme İşlemleri Sürecine ilişkin denetim, Hukuk Müşavirliği nezdinde Dava Takip Sürecine ilişkin danışmanlık ve Kamu Finansmanı Genel Müdürlüğü nezdinde Alacak Yönetim Sürecine ilişkin izleme faaliyetleri yürütülerek sonuçları rapora bağlanmıştır.

3.1.5.2. Dış Denetim Sonuçları

Hazine Müsteşarlığının dış denetimi Sayıştay tarafından düzenli olarak yapılmakta ve her yıl TBMM'ye raporlanmaktadır. 2013 yılında da “*T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Denetim Raporu*” Müsteşarlığa iletilmiştir. Anılan raporda belirtilen hususlar ile ilgili olarak gerekli işlemler yapılmaktadır.

3.2. PERFORMANS BİLGİLERİ

3.2.1. Faaliyet ve Proje Bilgileri

2013 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 2013 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	2013 Yılında Tamamlanma Durumu	
1.1.1.	Belirli Sayıda Senedin, Azalan Vadelerde Yeniden İhraç Edilmesi Yoluyla Ölçüt Borçlanma Politikasının İzlenmesi	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	2013 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	Mevcut Mevzuat ve Teknik Altyapı Çerçevesinde Söz Konusu Faaliyet Durdurulmuştur.	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	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	KAF
1.1.6.	Kullanımı Tamamlanmış ve Maliyeti Yüksek Dış Borçların, Erken İtfasının Etkin Bir Şekilde Gerçekleştirilmesi	2013	2013 Yılında Erken İtfa Yapılmamıştır.	KAF
1.1.7.	İç ve Dış Borç Servisi Yükümlülüklerinin Yerine Getirilmesi	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	KAF

Söz konusu hedefe ilişkin olarak 2013 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

İç Borçlanma

2013 yılında finansman amacıyla toplam 141,2 milyar TL iç borçlanma gerçekleştirilmiştir. Bu çerçevede, nakit bazda toplam iç borçlanmanın %57,6'sı TL cinsi sabit kuponlu, %18,7'si enflasyona endeksli, %13,7'si değişken faizli, %7,7'si TL cinsi kuponsuz devlet iç borçlanma senedi (DİBS) ihracı ile sağlanırken TL cinsi kira sertifikası ihracı %2,3 olarak gerçekleşmiştir. 2013 yılında yapılan 64 adet ihale ile iç borçlanmanın %97,7'si sağlanırken; borçlanmanın kalan %2,3'ü doğrudan satış yoluyla gerçekleştirilmiştir

2013 yılında, 128,1 milyar TL anapara, 38,9 milyar TL faiz ödemesi, 0,2 milyar TL kira gideri olmak üzere toplam 167,1 milyar TL tutarında iç borç servisi yapılmıştır. Ödemelerin tamamı nakden gerçekleştirilmiştir. Bu kapsamda, devlet borçları faiz, iskonto ve genel giderlerine ilişkin geri ödemeler için 2013 yılı bütçesinde iç borçta kullanılmak üzere 43,8 milyar TL olarak ayrılan ödenekten 38,9 milyar TL iç borç faiz ödemesi, 163 milyon TL kira gideri, 3,5 milyar TL iskonto gideri ve genel gider olmak üzere toplam 42,4 milyar TL tutarında harcama yapılmıştır.

Dış Borç Servisi

2013 yılında Toplam 8.680 milyon TL anapara ödemesi yapılmış olup dış borç ödemelerinde kullanılmak üzere toplam 9,2 milyar TL olarak ayrılan ödenekten 7.397 milyon TL faiz ödemesi, 80,5 milyon TL döviz cinsinden kira sertifikası gideri, 104,5 milyon TL iskonto gideri, 312 milyon TL dış borç genel gideri olmak üzere toplam 7,9 milyar TL tutarında dış borç servisi gerçekleştirilmiştir.

Borç Stoku

2013 yılı sonu itibarıyla merkezi yönetim brüt borç stoku 585,8 milyar TL olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu borcun 403 milyar TL'si iç borçlardan, 182,8 milyar TL'si dış borçlardan oluşmaktadır. 2013 yılı sonu itibarıyla merkezi yönetim borç stokunun, %61,5'ini sabit faizli, %38,5'ini değişken faizli borçlar; % 68,8'ini TL ve %31,2'sini ise döviz cinsi borçlar oluşturmaktadır. Merkezi yönetim borç stokunun milli gelire oranı 2011 yılındaki %39,9'luk seviyesinden, 2012 yılında %37,6'ya gerilemiştir.

Merkezi yönetim iç borç stoku 2012 yılında 386,5 milyar TL düzeyinde iken, 2013 yıl sonunda 403 milyar TL'lik artışla 403 milyar TL seviyesine ulaşmıştır. Bununla birlikte, iç borç stokunun GSYH'ye oranı 2011 yılsonunda %28,4 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 0,4 puanlık bir artış ile 2012 yılsonunda % 52,2'den 2013 yılsonunda %52,6'ya ulaşmıştır. Borçlanmanın vadesinin uzatılması amacıyla yapılan uzun vadeli ihraçlar

sonucunda son 3 yılda, yılsonları itibarıyla iç borç stokunun tamamı uzun vadeli senetlerden oluşmaktadır.

2013 yılı sonu itibarıyla 85,7 milyar ABD Doları olan merkezi yönetim dış borç stokunun GSYH'ye oranı ise, 2012 yılında %10,39 iken, %10,45'e yükselmiş olup söz konusu stokun tamamı orta ve uzun vadeli dış borçlardan oluşmaktadır. Diğer taraftan IMF'ye olan borç stoku 2012 yılı sonunda 0,9 milyar ABD Doları iken 14 Mayıs 2013'te son anapara taksitinin ödenmesiyle IMF'ye olan borç sona ermiş bulunmaktadır. Söz konusu tutara 2009 yılında kullanılan 1,5 milyar ABD Doları tutarında SDR tahsisatı dahil değildir.

Piyasa Riski Yönetimi

“Borç ve Risk Yönetiminin Koordinasyonu ve Yürütülmesine İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik” çerçevesinde stratejik ölçüt uygulamasına 2013 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 2013 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	2013 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	2014	2013 Yılı için Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	KAF
1.2.2.	Maliye Bakanlığı ile Gelir ve Harcama Gerçekleşmelerinin Takibine İlişkin Koordinasyonun Güçlendirilmesi	2013	2013 Yılı için Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	KAF

Söz konusu hedefe ilişkin olarak 2013 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

2013 yılı geçici verileri uyarınca nakit bazda toplam 376,5 milyar TL gelir elde edilmiş, 352,1 milyar TL faiz dışı harcama yapılmış ve 24,3 milyar TL faiz dışı fazla oluşmuştur. Toplam 46,5 milyar TL faiz ödemesinden sonra Hazine nakit dengesi 22,1 milyar TL açık vermiştir. Aylık Hazine nakit gerçekleştirmeleri, her ayın 5 inci 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 2008 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 2013 yılında tamamlanmıştır. Çalışmaların tamamlanması ile merkez ve taşradaki tüm muhasebe birimlerinin yanı sıra vergi daireleri de kapsama alınmıştır.

“Kamu Kurum ve Kuruluşlarının Nakit Taleplerinin Hazırlanması ve Hazine Müsteşarlığına Bildirilmesine İlişkin Yönetmelik” kapsamında özel bütçeli kuruluşların sisteme haftalık talep giriş zorunluluğu kaldırılmış olup, taleplerin sisteme aylık olarak girişlerinin yapılması şeklinde düzenlenmiştir.

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

c) “Hazine Garantili Krediler ve İkrazen Kullandırılan Dış Krediler ile Diğer İşlemlerden Kaynaklanan Kredi Riskinin Azaltılması” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2013 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	2013 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.	2013 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 Etmemektedir.	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	KAF

Söz konusu hedefe ilişkin 2013 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

Hazine geri ödeme garantili kredi stoku 2012 yılı sonundaki 9.655 milyon dolar seviyesinden 2013 yıl sonu itibarıyla 10.538 milyon dolar seviyesine yükselmiştir. Bu artışta kamu bankaları (T. Halk Bankası, T. İhracat Kredi Bankası, T. Kalkınma Bankası, T. Vakıflar Bankası) ve özel bankaların (T. Sınai Kalkınma Bankası) KOBİ finansmanına ve enerji verimliliğine ilişkin hazine garantili kredilerden yaptıkları kullanımlar etkili olmuştur. Aynı dönemde mahalli idareler ve KİT’lerin Hazine geri ödeme garantili kredi stoku ise azalmıştır.

2013 yılında Hazine geri ödeme garantilerinden yapılan üstlenim oranı 2012 yılına göre bir puan azalarak %4,1 seviyesinde gerçekleşmiştir.

2013 yılında, 60 milyon TL’si Hazine geri ödeme garantisi, 173 milyon TL’si ise Hazine yatırım garantisi kapsamında olmak üzere toplam 233,3 milyon TL üstlenim yapılmıştır. Aynı dönemde kuruluşlar Hazine geri ödeme garantisi kapsamında 1.432 milyon TL ödeme gerçekleştirmiştir. 2014 yılı Mart ayı sonu itibarıyla Hazine geri ödeme garantili kredilerden 24,5 milyon TL üstlenim yapılmakla birlikte, aynı dönemde kuruluşlar 423,5 milyon TL ödeme yapmışlardır. Hazine yatırım garantisi kapsamında ise 3,8 milyon TL üstlenim gerçekleştirilmiştir.

Hazine Alacak stoku 2013 yılı sonu itibarıyla 20 milyar TL olup söz konusu alacakların 5 milyar TL’lik kısmı vadesi geçmiş, 15 milyar TL’lik kısmı vadesi gelecek alacaklardan oluşmaktadır. 2013 yılında vadesi geçmiş alacak stoku bir önceki yıla göre 2,9 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 küçük ve orta büyüklükteki işletmeler (KOBİ)’lerin 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 kullanırılmasına 2013 yılında da devam edilmiştir. Bu kapsamda, 2013 yılında, 2 adeti denizcilik sektöründen olmak üzere 1270 adet firmadan gelen 1931 adet kredi talebinin 892 tanesine KGF tarafından kefaletli kredi açılmıştır. Açılan kredilerin toplam tutarı 763 milyon TL olup bu krediler için sağlanan kefalet tutarı ise 550 milyon TL olmuştur.

Diğer taraftan 2013/4485 ve 2013/5374 sayılı Bakanlar Kurulu Kararları ile Kredi Garanti Kurumlarına Sağlanacak Hazine Desteğine İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Karar’da değişiklik yapılmıştır. Yapılan düzenlemeler ile kefalet taleplerinin karşılanmasında ve KGF A.Ş.’nin operasyonel işlemlerinde etkinliğin artırılması amaçlanmıştır.

“VI. 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 altıncısı 11-12 Aralık 2013 tarihlerinde Ankara’da gerçekleştirilmiştir. İki gün süren Forumun ilk günü yerel yönetimlerde stratejik plan ve stratejik yönetim, beşeri sermaye ve hizmet yönetimi ilişkisi ile yerel yönetimlerin mali özerkliği konuları ele alınmıştır. Forumun ikinci gününde ise yerel yönetimlerin faaliyet alanları hakkında konusunda uzman akademisyen ve kurum temsilcileri tebliğlerini sunmuşlardır. Forumu 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 2013 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	2013 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	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	KSKİ
1.4.2.	Kamu İşletmelerinin Kurumsal Yönetişim İlkelerine Uyum Düzeylerini Ölçmek ve Geliştirmek Amacıyla Bir Endeks Oluşturulması	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	KSKİ
1.4.3.	Kamu İşletmeleri İçin Mevcut Durum Analizi Çalışmaları Yapılması ve Bu İşletmelerin Yeniden Yapılandırılmalarına İlişkin Raporlar Hazırlanması	2013	2013 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.	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar tamamlanmıştır.	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	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	KSKİ
1.4.7.	Kurumsal Yönetişim Alanındaki Ulusal ve Uluslararası Gelişmelerin Etkin Takibinin Yapılması	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	2013 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.	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	KSKİ

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2013 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

Bütçe Transferleri

Hazine Müsteşarlığı'nın portföyünde 2013 yılı sonu itibarıyla 18 kamu iktisadi teşebbüsü ile 6 bağlı ortaklık bulunmaktadır. Görev zararı ve sermaye transferleri başta olmak üzere, kamu sermayeli şirketlere ve çeşitli fonlara 2013 yılında toplam 9.475.060.650,86 TL ödeme yapılmıştır.

Temettü Ödemelerinin Takibi

Kuruluşlarca yapılan temettü ödemelerinin takibi ilgili mevzuat çerçevesinde gerçekleştirilmektedir.

Mahsup İşlemleri

KİT'lerin Hazine ile olan borç ve alacaklarının mahsubu, ilgili mevzuat çerçevesinde gerçekleştirilmektedir

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 2013 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	2013 Yılında Tamamlanma Durumu	
1.5.1.	Değerli Metallerin İhracat ve İthalatına Yönelik Metal Analizi Laboratuvarının Uluslararası Akreditasyonunun Sağlanması	Faaliyet 2012 Yılında Bitmiştir.	2012 Yılı Son Çeyreğinden İtibaren Değerli Metallerin İthalat Ve İhracatına Yönelik Metal Analizi Yapılmamaktadır.	DDM
1.5.2.	Ürün Yelpazesini ve Ülkemiz Koleksiyonculuğunu Geliştirecek Pazarlama, İletişim ve Dağıtım Stratejisinin Belirlenmesi	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	DDM
1.5.3.	Madenî Tedavül Para Üretiminin ve Dağıtımının Maliyet-Etkin, Zamanında, Güvenli Bir Şekilde Gerçekleştirilmesine Yönelik Çalışmalar Yapılması	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	DDM
1.5.4.	Online Araç Tescil ve Sürücü Belgesi Projesinin Gerçekleştirilmesi	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	DDM

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2013 yılında toplam;

- 415.122.412 adet madeni para,
- 98.838.442 gram cumhuriyet altını,
- 60.531.725,60 gram ve 22.038.741 adet ziynet altını,
- 38.306.716,40 gram ve 5.672.741 adet altın sikke,
- 75.218 adet hatıra para, madalyon ve madalya,
- 33.287 adet mühür ve damga ile
- 21.461.991 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, 2013 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 2013 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	2013 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	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2013 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.	2013 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.	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	DEİ
2.1.4.	Uluslararası Ekonomik Kuruluşlarla İlişkilerin Sürdürülmesi	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	DEİ
2.1.5.	Uluslararası Ekonomik Kuruluşlar Nezdinde Ülkemizin Temsil Edilmesi	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	DEİ

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2013 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

Afrika Kalkınma Bankası’na üyelik sürecimiz tamamlanmış olup, üyeliğimiz 29.10.2013 tarihi itibarıyla resmen ilan edilmiştir. Banka’nın yetkili organlarında aktif görev alma çalışmaları hâlihazırda devam etmektedir.

IMF’de 2013 yılı itibarıyla uzman ve yönetici kadrosunda toplam 32 Türk personel çalışmaktadır. Oy gücümüzün % 0,61 olduğu IMF’de çalışan Türk personelimizin toplam IMF personeline oranı ise % 1,35 olarak hesaplanmaktadır.

IMF bünyesinde sürdürülen reform çalışmaları kapsamında, 2012 yılında yeni bir ülke grubu kurulmuştur. 2012-2022 yılları arasında faaliyet gösterecek olan ülke grubumuzda, 2013 yılı itibarıyla ülkemiz İcra Direktör Vekili ve Danışman pozisyonları ile temsil edilmektedir. Ayrıca 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.

2013 yılında üyesi olduğumuz uluslararası kuruluşlara ülkemizce sağlanan sermaye/katkı payları ödemeleri aşağıdaki tabloda yer almaktadır:

Tablo 10: 2013 Yılında Üyesi Olduğumuz Uluslararası Kuruluşlara Ülkemizce Sağlanan Sermaye/Katkı Payları

Kuruluş	2013 Yılı Sermaye/Katkı Payı
Asya Kalkınma Bankası	Nakit: 3.436.847,36 TL Taahhüt Belgesi: 2.507.771,04 TL
Afrika Kalkınma Bankası	613.730,56 ABD Doları
Afrika Kalkınma Fonu	38.059.786,75 TL
Dünya Bankası (IBRD)	124.294.649 TL
İslam Ülkeleri Arası Yatırım ve İhracat Kredi Sigortası Kurumu-ICIEC	625.000 İslam Dinari
Karadeniz Ticaret ve Kalkınma Bankası	4.743.750 Avro

b) “Avrupa Birliği Müktesebatına Uyumun ve AB Fonlarının Kullanımının Etkin Bir Şekilde Gerçekleştirilmesi” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2013 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	2013 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.	2013 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.	2013 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	AB’ye Üyelik Süreci Kapsamında Söz Konusu Faaliyetlere Devam Edilecektir.	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	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 Düzgün İşlerliğine İlişkin Kontrolün Sağlanması	Faaliyet, AB ile Mali İşbirliğimiz Devam Ettiği Sürece Yürütülecektir.	2013 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.	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	DEİ
2.2.6	Bireysel katılım sermayesinin geliştirilmesi, mali sektör düzenlemeleri ve politikaları ile finansal piyasalar ve araçlar konularında kapasite oluşturulması için gerekli çalışmalar yapılması	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	MSK
2.2.7.	AB-Katılım Öncesi Mali İşbirliği kapsamında gerçekleştirilen işlemlerin kurallara uygun ve yasal şekilde gerçekleştirilmesinin sağlanması	Faaliyet, AB’ye Üyelik ile Birlikte Tamamlanmış Olacaktır.	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	DEİ

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2013 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

AB Fonlarının Kullanımının Etkin Bir Şekilde Gerçekleştirilmesi Kapsamındaki Çalışmalar

“Avrupa Birliği Mali İşbirliği Kapsamında Yürütülen Program ve Projelerin Finansman İhtiyaçlarının Karşılanması ile Ulusal Fonun Alacaklarının Takip ve Tahsiline İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik” 12 Ocak 2014 tarihli Resmi Gazete’de yayımlanmıştır.

IPARD Programı 2. Uygulama aşaması kapsamında yer alan 22 il için akreditasyon süreci Komisyon’un aldığı Yetki Devri Kararları ile tamamlanmıştır.

IPARD Programı kapsamında yer alan Teknik Destek tedbiri için Komisyon doğrulama denetimi tamamlanmış olup akreditasyon sürecinin tamamlanması için Komisyon’un Yetki Devri Kararı alması beklenmektedir.

IPA I bileşeni kapsamında 2009, 2010, 2011, 2012 Ulusal Programı kapsamında yer alan projelerin süreci devam etmektedir.

AB Katılım Öncesi Mali İşbirliği (IPA) fonları kapsamında uygulanan projelere yerinde kontrol ziyaretleri gerçekleştirilmiştir. Yerinde kontroller sonucu elde edilen bulgulara ilişkin tedbir alınması yönünde gerekli adımlar atılmıştır.

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

hedefine ilişkin Hazine Müsteşarlığı 2013 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	2013 Yılında Tamamlanma Durumu	
2.3.1.	Yurt Dışı Temsilciliklerimizin Bulunduğu Ülkelere/Kuruluşlara İlişkin Gözden Geçirme ve Değerlendirmeye Yönelik Çalışmalar Yapılması	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	DEİ, SGDB, PER, YDT
2.3.2.	Yurt Dışı Teşkilatımızın Performansının İzlenmesine Yönelik Çalışmalar Yapılması	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	DEİ, SGDB, PER, YDT
2.3.3.	Görev Yapılan Ülkelere İlişkin Ülke Değerlendirme Raporlarının İçeriğinin Zenginleştirilmesi ve Raporlarda Yer Alan Tespit ve Önerilere İlişkin Geri Bildirim Mekanizmalarının Kurulması	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	DEİ, SGDB, PER, YDT
2.3.4.	Yurt Dışı Tayine Giden Personelin Göreve Atanmasıyla Başlayan ve Görevinin Sona Ermesine Kadar Olan Sürecin İyileştirilmesine Yönelik Öneri Hazırlanması	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	PER
2.3.5.	Yurt Dışı Teşkilatında Görevli Personelin Uzaktan Eğitim Yolu ile Eğitim Almasının Sağlanması	2013	Uzaktan Eğitim Verilecek Konuların Belirlenmesine Yönelik Çalışmalar Devam Etmektedir..	PER

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2013 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

G-20 üyesi ülkelerin tamamında müşavirlik kadrosu ihdas edilmiş olup, G-20 üyesi olan Arjantin, Meksika ve Endonezya için Ekonomi Müşavirlerinin atama süreçleri ile 2015 G-20 dönem başkanlığı çerçevesinde dış temsilciliklerimizin üye ülke yetkilileriyle ilişkilerin güçlendirilmesi için görev ve sorumlulukların verilmesi çalışmaları devam etmektedir.

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 2013 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	2013 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	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGM
4.1.2.	Tamamlayıcı ve Uzun Vadeli Özel Sağlık Sigortaları Alanında Mevzuat ve Teknik Altyapı Çalışmalarının Yapılması	2013	2013 Yılı İçin 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	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGM
4.1.4.	Sürekli Denetimi Esas Alan Organizasyon Yapısının Geliştirilmesi	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	SDK
4.1.5.	Şirketlerin Verileri ve Denetim Raporlarının Derlenerek Şirket Kartlarının Oluşturulması ve Risk Alanlarının Tespit Edilmesi	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	SDK
4.1.6.	Sektöre İlişkin İleriye Yönelik, Risk Esaslı ve Konsolide Denetim Modelinin Geliştirilmesi ve Denetim Rehberlerinin Hazırlanması	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SDK
4.1.7.	Denetimlerde Şeffaflığın ve Güvenilirliğin Sağlanması	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SDK
4.1.8.	Plan Dönemi Boyunca Sigorta Denetleme Kurulu Personelinin Mesleki Yetenek ve Bilgilerinin Geliştirilmesi ve Güncel Tutulması	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SDK
4.1.9.	Emeklilik Döneminde Yapılacak İrat (Yıllık Gelir) Ödemelerine Yönelik Çalışma Yapılması	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGM
4.1.10.	Bireysel emeklilik sisteminin yaygınlaştırılması için gerekli mevzuat iyileştirmelerinin yapılması	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGM
4.1.11.	Sigortacılık bilinçlendirme ve tanıtım stratejisinin uygulanması	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGM
4.1.12.	Yeni Türk Ticaret Kanununa uyum çalışmalarının yapılması	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGM
4.1.13.	Özel emeklilik sistemi sunan vakıf, sandık ve diğer kuruluşlardaki emeklilik planlarının aktüeryal denetiminin yapılması	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGM

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2013 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;

- Sigortacılık ve Özel Emeklilik Sektörlerinin Gözetim ve Denetimine İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelikte 27 Temmuz 2013 tarihinde yapılan değişiklikle “bilgi paylaşımı ve gizlilik gereklilikleri” başlıklı üçüncü IAIS ana ilkesine uyum sağlanmıştır.
- 2012 yılında başlanan IAIS Çok Taraflı Mutabakat Zaptına taraf olma işlemleri 20 Mart 2013 tarihi itibarıyla tamamlanmıştır.
- 2012 yılında başlayan, Dünya Bankası destekli “Sigortacılık Sektöründe Mali Sağlamlık Denetiminin Güçlendirilmesi Projesi”ne ilişkin çalışmalar 2013 yılında da devam etmiştir.

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

- 2013 yılı Ocak ayında Bireysel Emeklilik Sisteminde Devlet Katkısı uygulaması başlamıştır.
- Bireysel Emeklilik Sistemindeki kesinti (yönetim gider kesintisi, fon toplam gider kesintisi) tavanları düşürülmüştür.

Sigortacılık Sektörü Raporları

Ülkemiz sigortacılık ve bireysel emeklilik sektörleri ile ilgili “2012 Yılı Sigortacılık Sektörü Piyasa Analizi Raporu” Müsteşarlık internet sitesinde yayımlanmıştır. Diğer yandan, sigortacılık ve bireysel emeklilik sektörlerinin faaliyetlerine ilişkin olarak 2012 yılı faaliyet raporu yine Müsteşarlık internet sitesinde yayımlanmış ve basılarak ilgili taraflara dağıtımı yapılmıştır.

Denetim, İnceleme ve Soruşturma Faaliyetleri

Ülkemiz özel sigortacılık ve bireysel emeklilik alanında faaliyette bulunan gerçek ve kişi ve kuruluşlar nezdinde 2013 yılında gerçekleştirilen denetim ve inceleme faaliyetleri sonucunda toplam 137 adet rapor düzenlenmiştir (2013 yılı içinde yapılması planlanan denetim ve incelemelerin yılsonu itibarıyla %88,96’sı tamamlanmış, kalan kısmın ise 2014 yılının ilk üç ayı içinde tamamlanması planlanmaktadır) İlave olarak, Sigorta Denetleme Kurulu Başkanlığı tarafından gerçek ve tüzel kişilerden gelen bilgi talepleri karşılanmış ve yıl içerisinde yapılan şikâyet başvuruları sonuçlandırılmıştır.

3.2.1.5. “Kurumsal ve Yönetmelik Mükemmeliyeti Sağlamak” Amacı

a) “Araştırma – Geliştirme ve Yenilikçilik Yaklaşımının Kurum Kültürünün Bir Parçası Haline Getirilmesi” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2013 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	2013 Yılında Tamamlanma Durumu	
5.1.1	Bilişim Teknolojileri Yönetimi, İnternet Yönetimi, Bilgi Yönetimi ve Bilgi Güvenliği Alanlarında Çalışmalar Yapılması	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	EKA, SGDB
5.1.2	Bireysel Kariyer Yönetimi ve Planlama Sisteminin Oluşturulması	2014	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	PER
5.1.3	Özlük Haklarının Düzenlenmesi ve Sosyal Haklarının İyileştirilmesi İçin Öneri Hazırlanması	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	PER
5.1.4	Kurumsal Stres Endeks Değerinin Oluşturulması	2013	Bu Çalışmanın Müsteşarlıkta İç Kontrol Sisteminin Kurulması Sonrasında Yapılmasına Karar Verilmiştir.	PER
5.1.5	Ulusal Mortalite ve Morbidite Tabloları Oluşturulması	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	SGM
5.1.6	Yapısal Politikaların Makroekonomik Etkilerini Ölçmeye Yönelik Analitik Modeller Geliştirilmesi	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmamıştır.	EKA
5.1.7	Sunucu Sanallaştırması	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	EKA
5.1.8	Sunucu Konsolidasyonu	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	EKA
5.1.9	Sosyal Güvenlik, Sosyal Yardım ve Hizmetler, Sağlık ve İstihdam Politikalarının Oluşturulmasına Yönelik Çalışmalara Katkı Sağlanması	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır	KSKİ
5.1.10	Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Eylem Planında Yer Alan 3 No’lu Eylem Çerçevesinde Saygınlık Araştırmalarının Yapılması	2013	İç Kontrol Eylem Planının Güncellenmesi Nedeniyle, Bu Konuda Farklı Bir Çalışma Yapılmasına Karar Verilmiştir.	BHİM

Tablo 14 (Devam)

Faaliyet No	Faaliyetin			Sorumlu Birim
	Adı	Planlanan Bitiş Tarihi	2013 Yılında Tamamlanma Durumu	
5.1.11	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 Uyum Uymadığının Tespitine, Aykırılıklar Varsa Bunların Raporlanmasına ve Düzeltilmesine Yönelik Bir Mekanizma Oluşturulması	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	İç Kontrol Eylem Planının Güncellenmesi Nedeniyle, Bu Konuda Farklı Bir Çalışma Yapılmasına Karar Verilmiştir.	PER, SGDB, HUKUK
5.1.12	Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Eylem Planında Yer Alan 8 No'lu Eylem Çerçevesinde İç ve Dış Paydaş Memnuniyetinin Ölçülmesi	2013	İç Kontrol Eylem Planının Güncellenmesi Nedeniyle, Bu Konuda Farklı Bir Çalışma Yapılmasına Karar Verilmiştir.	SGDB
5.1.13	Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Eylem Planında Yer Alan 16 No'lu Eylem Çerçevesinde Proje Yönetimi ve Takım Çalışmasının Kurum Genelinde Yaygınlaştırılmasına Yönelik Standart Geliştirilmesi	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	İç Kontrol Eylem Planının Güncellenmesi Nedeniyle, Bu Konuda Farklı Bir Çalışma Yapılmasına Karar Verilmiştir.	SGDB
5.1.14	Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Eylem Planında Yer Alan 23 No'lu Eylem Çerçevesinde Performans Programı Maliyet Tahminlerinin İyileştirilmesine Yönelik Ar-Ge Çalışması Yapılması	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	İç Kontrol Eylem Planının Güncellenmesi Nedeniyle, Bu Konuda Farklı Bir Çalışma Yapılmasına Karar Verilmiştir.	SGDB
5.1.15	Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Eylem Planında Yer Alan 27 No'lu Eylem Çerçevesinde İş Sürekliliği Yönetimi Sisteminin Kurulması	2014	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	Tüm Birimler
5.1.16	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	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	Türkiye İstatistik Kurumu Tarafından Yürütülen Resmi İstatistik Programı Kapsamında Çalışmalar Yürütülmektedir.	SGDB, EKA
5.1.17	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	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	İç Kontrol Eylem Planının Güncellenmesi Nedeniyle, Bu Konuda Farklı Bir Çalışma Yapılmasına Karar Verilmiştir.	SGDB, EKA

b) “İnsan Kaynakları Yönetiminin Geliştirilmesi” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2013 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	2013 Yılında Tamamlanma Durumu	
5.2.1.	Personel Dairesi Başkanlığının Organizasyonel Yapısının Güçlendirilmesi	2014	2013 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	2014	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	PER
5.2.3.	‘Hizmet İçi Eğitim Politika Belgesi’nin Hazırlanması	2014	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	PER
5.2.4.	Uluslararası Standartlarda Bir ‘Sürekli Eğitim Merkezi’nin (SEM) Kurulması	2014	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	PER
5.2.5.	Doktora Eğitiminin ve Bilimsel Yayınların Teşvik Edilmesi	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir.	2013 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.	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	PER, SGDB

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2013 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır.

İşe Alım: 2013 yılında yapılan yarışma sınavları neticesinde, 45 Hazine Uzman Yardımcısı, 9 Stajyer Hazine Kontrolörü, 4 Sigorta Denetleme Uzman Yardımcısı, 7 Aktüer Yardımcısı ve 1 Bilgisayar İşletmeni işe alınmıştır. Sosyal Hizmetler ve Çocuk Esirgeme Kurumu Kanunu’na göre 13 Memur ve Başka kurumdan naklen 1 Veri Hazırlama Kontrol İşletmeni alınmıştır.

İşten Ayrılma: 2013 yılında 26’sı emeklilik, 13’ü istifa, 17’si nakil ve 1 görevine son verilme olmak üzere toplam 57 kişi kurumdan ayrılmıştır.

Yurt Dışında Sürekli Görevlendirme: 2013 yılı sonu itibarıyla dünyanın 35 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 38 kişidir.

Yurt Dışında Lisans Üstü Eğitim: 2013 yılı sonu itibarıyla yurt dışında lisansüstü eğitim görmekte olan Hazine Müsteşarlığı personeli sayısı 36 kişidir.

Yurt Dışında Staj: 2013 yılı sonu itibarıyla OECD’de stajyer olarak görev yapan Hazine Müsteşarlığı personeli sayısı 4, Avrupa Komisyonu’nda 2, Avrupa İmar Kalkınma Bankası’nda stajyer olarak görev yapan personel sayısı ise 1’dir.

Uluslararası Kuruluşlarda Görevli Personel: Dünya Bankası’nda 10, Uluslararası Para Fonu 4, Avrupa İmar ve Kalkınma Bankası 1, Karadeniz Ticaret ve Kalkınma Bankası 1, Alman Kalkınma Bankası 1, Uluslararası Finans Enstitüsü 1, Asya Kalkınma Bankası 1, Ekonomik İşbirliği Teşkilatı 1, Avrupa Konseyi’nde 2 kişi olmak üzere ülkemizin üyesi bulunduğu uluslararası kuruluşlarda ilgili mevzuat çerçevesinde ücretsiz izin alarak çalışmakta olan personel sayısı 22’dir.

Hizmet İçi Eğitim: 2013 yılında oryantasyon eğitimi olarak 2 farklı grupta toplam 84 kişiye 44 işgünü işe alıştırma eğitimleri verilmiştir.

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: 2013 yılı sonu itibarıyla kamu sermayeli şirketlerde ve çeşitli kurum, kuruluş ve kurullarda yönetim ve denetim kurulu üyesi olarak görev yapan Hazine Müsteşarlığı personeli sayısı 34’dür.

c) **“Sürekli Performans İyileştirme Anlayışının Hâkim Kılınması”** hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2013 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	2013 Yılında Tamamlanma Durumu	
5.3.1.	Bürokrasinin Azaltılması ve İdari Basitleştirme Projesi Kapsamında Çalışmalar Yapılması	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	SGDB
5.3.2.	Müşteriler İç Kontrol Sisteminin ve Standartlarının COSO, INTOSAI Standartları Gibi Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Çıkarılması ve Risk Yönetimi Alanında Yöntem Geliştirilmesi	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	SGDB
5.3.3.	“Stratejik Planlama ve Politika Geliştirmede Katılım” projesi kapsamında yapılacak çalışmalara katılım sağlanması	Faaliyet, Devamlılık Arz Etmektedir.	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	SGDB
5.3.5.	Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Eylem Planında yer alan 10 No’lu “Birim ve alt birimlerin eylemlerini yazılı hale getirmesini sağlayacak standart yönerge taslağı oluşturulması ve buna bağlı olarak birim yönergelerinin hazırlanması, süreç envanterlerinin çıkarılması ve iş akış şemalarının hazırlanması” başlıklı eylem kapsamında çalışmalar gerçekleştirilmesi	2014	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	SGDB

ç) “Bilişim Teknolojileri Yönetişiminin Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Çıkarılması” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2013 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	2013 Yılında Tamamlanma Durumu	
5.4.1.	Kamu Mali Varlık ve Yükümlülük Yönetiminde Muhasebe ve Bütçeleştirme İşlemlerinde Otomasyon Düzeyinin Artırılması	2014	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	KAF, EKA
5.4.2.	Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünün Hizmetlerini İnternet Teknolojileri Yardımıyla Sunması	2013	Mevcut Mevzuat ve Teknik Altyapı Çerçevesinde Söz Konusu Faaliyet Durdurulmuştur..	DDM, EKA
5.4.3.	Müsteşarlıkça Yapılan Mal ve Hizmet Alımlarının Elektronik Ortamda Gerçekleştirilmesi	2013	Mevcut Mevzuat ve Teknik Altyapı Çerçevesinde Söz Konusu Faaliyet Durdurulmuştur.	SGDB, EKA
5.4.4.	Hazine Kontrolörleri Kurulu Denetimlerinin Bilgisayar Destekli Denetim Teknikleri ve Otomasyon Yazılımları Aracılığıyla Yürütülmesi	2013	ACL Denetim Yazılımı Aktif Olarak Kullanılmaktadır. PAWS Denetim Yazılımının Ülkemizdeki Temsilciliğinin Kapanmasından Dolayı Kullanımından Vazgeçilmiştir.	HKK, EKA
5.4.5.	Yurt Dışı Teşkilatımızın Hizmetlerini İnternet Üzerinden Sunmasını ve Müsteşarlığımız ve İlgili Diğer Kurumlarla Otomatik Bilgi Alışverişini veya İletişimi Sağlayacak Altyapının Tesis Edilmesi	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	DEİ, EKA, YDT
5.4.6.	Sigorta ve Özel Emekliliğe İlişkin Denetim Hizmetlerinin Bilgisayar Destekli Denetim Teknikleri ve Otomasyon Yazılımı Aracılığıyla Yürütülmesi	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır	SDK, EKA

Tablo 17 (Devamı)

5.4.7.	COBIT çatısı altında bilişim hizmetleri sunumunun ITIL çerçevesinde yapılması ve bilgi teknolojileri servis yönetimi alanında ISO 20000/BS 15000 sertifikasının alınması	2013	COBIT Çatısı Altında, Bilgi Güvenliği (ISO 27001) ve CMMI Konularında Yapılan Çalışmalarda Bilişim Hizmetlerinin Sunumu, Yazılım Süreçleri ve Değişim Yönetimi Gibi ISO 20000-ITIL Süreçleri Uygulanmış Olup, Bu Konuda İlave Bir Sertifikasyona İhtiyaç Duyulmamıştır.	EKA
5.4.8.	COBIT çatısı altında yazılım geliştirme süreçlerinin yönetiminde CMMI'nın kullanılması	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	EKA
5.4.9.	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	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	EKA, SGDB
5.4.10.	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	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	EKA, SGDB

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2013 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

Bilgi İşlem Merkezi tarafından;

- Bilgi İşlem Merkezi tarafından 2013 yılı İnternet Üzerinden Veri Sorgulama Sistemi projesi hayata geçirilmiştir.
- Devlet Borçları Muhasebe Birimi yevmiye fişinin otomatik olarak verilmesi sağlanmıştır.
- Bilgi İşlem Merkezi tarafından 2012 yılı içerisinde ISO 27001 Bilgi Güvenliği sertifikası alınmıştır. 2013 yılı içerisinde sertifika denetiminde tespit edilen bulgulara ilişkin düzeltici önleyici faaliyetler oluşturulmuş ve bu faaliyetlerin hayata geçirme çalışmaları tamamlanmıştır.
- Belge Yönetimi ve Arşiv Sistemi, Müsteşarlık merkez teşkilatında devreye alınmıştır.

d) “Kurumsal İletişimin Güçlendirilmesi” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2013 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	2013 Yılında Tamamlanma Durumu	
5.5.1.	Müsteşarlığın Basım ve Yayım Politikalarının Belirlenmesi	2013	2013 Yılı için Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	BHİM, SGDB, EKA
5.5.2.	Kurumsal Tanınırlık ve Saygınlık Endeksi Geliştirilmesi	2013	Bu Çalışmanın Müsteşarlıkta İç Kontrol Sisteminin Kurulması Sonrasında Yapılmasına Karar Verilmiştir.	BHİM, SGDB, EKA
5.5.3.	‘Kurumsal Kimlik’ Çalışması Yapılması ve ‘Kurumsal İletişim Politika Belgesi’nin Uluslararası En İyi Uygulamalar Dikkate Alınarak Hazırlanması	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Devam Etmektedir.	BHİM, SGDB, EKA
5.5.4.	Müsteşarlık İnternet Siteleri İçin Etkin Bir İnternet Yönetimi Modeli Geliştirilmesi	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	BHİM, SGDB, EKA
5.5.5.	Sosyal Sorumluluk Projelerine Katılımın Artırılması	Faaliyet Devamlılık Arz Etmektedir	Müsteşarlık Tarafından Katılım Sağlanabilecek Sosyal Sorumluluk Projeleri İle İlgili Çalışmalar Devam Etmektedir.	BHİM

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2013 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır:

Bilgi Edinme

Bilgi Edinme Hakkı Kanunu kapsamında, sistemin uygulamaya başlamasından 2013 yılı sonuna kadar Müsteşarlığımıza, Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğü, Doğal Afet Sigortaları Kurumu ve Merkezi Finans İhale Birimi’nden gelenler de dahil olmak üzere toplam 9.507 adet başvuru iletilmiş; bunların 8.608’i Müsteşarlığımızı, geri kalan 899’u ise başka kurumları ilgilendirmektedir. Bu başvuruların tümü yasal süresi içerisinde cevaplandırılmıştır. Yıl içerisinde (Ocak- Aralık 2013) yapılan başvuru sayısı ise 1002 olmuştur.

Başbakan Yardımcılığı Makamı tarafından Müsteşarlığa gönderilen 14 adet başvuru da yine yasal süresi içerisinde cevaplandırılmıştır.

Basın ve İletişim

2013 yılında 229'u İngilizce versiyonlu olmak üzere Müsteşarlığımız adına 223 adet ve Müsteşarlığımızın bağlı bulunduğu Başbakan Yardımcısı adına 26 adet olmak üzere toplam 249 adet basın duyurusu Müsteşarlığımız internet sitesine konulmuştur.

2013 yılında, 85 adedi Başbakan Yardımcısı ve 7 adedi Hazine Müsteşarı tarafından yapılan toplam 92 adet konuşma ve sunum metni, internet sitesinde yer almıştır.

e) *“Hazine Kontrolörleri Kurulu Denetimlerinde Uluslararası Denetim Standartlarına Uyumun Artırılması”* hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2013 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	2013 Yılında Tamamlanma Durumu	
5.6.1.	Risk Esaslı Denetim Planlarının Hazırlanması ve Uygulanması	2013	2013 Yılı için 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	2013 Yılı için Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	HKK

İlave olarak, söz konusu hedefe ilişkin 2013 yılında gerçekleştirilen diğer faaliyetlerin başlıcaları aşağıda yer almaktadır.

Hazine Kontrolörleri Kurulu tarafından 2013 yılında yapılan inceleme ve denetimler sonucunda 171 adet rapor düzenlenmiştir.

f) “İç Denetimde Farkındalığın ve Etkinliğin Artırılması” hedefine ilişkin olarak Hazine Müsteşarlığı 2013 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	2013 Yılında Tamamlanma Durumu	
5.7.1.	İç Gözden Geçirme Kriterlerinin Belirlenmesi	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır	İDB
5.7.2.	Risk değerlendirmeleri doğrultusunda 3 yıllık denetim planının hazırlanması	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır	İDB
5.7.3.	Denetimlerin yıllık denetim programları çerçevesinde gerçekleştirilmesi	2013	NAO Ofisi Denetimi Hariç, 2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır	İDB
5.7.4.	İç denetim uygulamalarına ilişkin denetim rehberlerinin hazırlanması ve iç kalite güvence ve geliştirme programının oluşturulması	2013	2013 Yılı İçin Planlanan Çalışmalar Tamamlanmıştır.	İDB
5.7.5.	İç denetim birimi tarafından verilecek danışmanlık hizmetleri için mekanizma geliştirilmesi	2013	İç Denetim Koordinasyon Kurulu Tarafından Belirlenen Danışmanlık Mekanizmalarının Uygulanmasına Karar Verilmiştir.	İDB

3.2.2. Diğer Faaliyetler

Müsteşarlık birimleri 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 Müsteşarlığın 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: 2013 Yılı Sonu İtibarıyla Vadesi Geçmiş Alacak Stoku

(Milyon TL)		
Adı	Hazine Alacak Stoku	Vadesi Geçmiş Alacak Stoku
Fonlar	0	0
Mahalli İdareler	13.036	4.832
KİT'ler	3.169	93
Bankalar	639	0
Kamu Bankaları	503	0
Kamu İşletmeleri	806	0
Merkezi Yönetim	1793	86
Organizasyonlar	5	0
Sigorta Kuruluşları	13	0
Özel Kuruluşlar	4	0
Vakıflar	14	0
Sosyal Güvenlik Kurumu	11	0
TOPLAM	19.993	5.011

Kambiyo Faaliyetleri:

Kıymetli Maden Aracı Kuruluşları

2013 yılında; 5 şirkete aracı kuruluş olarak İstanbul Altın Borsası'nda faaliyet gösterme izni verilmiştir.

Karaparanın Aklanması ve Terörizmin Finansmanın Önlenmesi

Terörizmin finansmanının önlenmesiyle ilgili olarak, Birleşmiş Milletler Güvenlik Konseyinin (BMGK) 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 2013 yılı içerisinde 527 adet idari dava, 91adet adli dava olmak üzere toplam 618 adet dava intikal etmiştir. Müsteşarlık birimlerinin işlemleri ile ilgili olarak doğrudan Başbakanlık aleyhine açılıp savunulmasına aracılık edilen idari dava sayısı ise 5 olmuştur.

Hukuki Görüşler: Müsteşarlık birimleri tarafından hazırlanan ya da Başbakanlık ve diğer bakanlıklardan gönderilen 131 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 19 adet ve dış mali anlaşmalara ilişkin 23 adet olmak üzere, toplam 173 adet hukuki görüş (mütalaa) verilmiştir.

İdari Faaliyetler:

Genel Evrak birimince toplam 59.551 adet evrak için işlem yapılmıştır. İlave olarak, İdari ve Mali İşler Dairesi Başkanlığı tarafından şu işlemler yapılmıştır:

- Ödeme emri belgesi düzenleme (466 işlem)
- Diğer birimler adına yapılan gerçekleştirme işlemleri (183 işlem)
- Gerçekleştirilen ihaleler (11 adet ihale)
- Birimlerin karşılanan hizmet talepleri (33.819 işlem)
- Personel adına gerçekleştirilen rezervasyonlar (105 işlem)
- Konferans salonu ve toplantı salonlarında düzenlenen etkinlikler (1835 adet etkinlik)

3.2.3. Müsteşarlık Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Yayınlar ve İstatistikler

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

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

Sıra No	Kurumsal Rapor/Yayın/İstatistik Adı	Kapsadığı Periyot	Hazırlayan Birim
1	Ekonomi Sunumu (Türkçe-İngilizce)	Haftalık	EKA
2	Merkezi Yönetim İç Borç Stoku DİBS Listesi	Haftalık	KAF
3	Merkezi Yönetim İç Borç Stoku DİBS Listesi	Haftalık	KAF
4	Piyasaya Verilen Madeni Ufaklık Para Miktarı	Aylık/Adet	DARPHANE
5	Cumhuriyet Altını Talep Miktarı	Aylık/Adet	DARPHANE
6	Pasaport Üretim Miktarı	Aylık/Adet	DARPHANE
7	Değerli Kağıt Üretim Miktarı	Aylık/Adet	DARPHANE
8	Yurtdışı Çıkış Harç Pulu ve Vize Pulu Üretim Miktarı	Aylık/Adet	DARPHANE
9	Mühür ve Damga Üretimi Miktarı	Aylık/Adet	DARPHANE
10	Aylık Ekonomik Göstergeler	Aylık	EKA
11	Hazine Nakit Dengesi Gerçekleşmeleri	Aylık	KAF
12	Merkezi Yönetim Bütçesi Finansman Veriler	Aylık	KAF
13	Merkezi Yönetim Borç Stoku Verileri	Aylık	KAF
14	Genel Bütçe Finansman Verileri	Aylık	KAF
15	Program Tanımlı Merkezi Yönetim Bütçesi	Aylık	KAF
16	Nakit Dışı İç Borç Stoku	Aylık	KAF
17	İç Borç Stokunun Elinde Bulunduranlara Göre Dağılımı	Aylık	KAF
18	Merkezi Yönetim İç Borç Ödemeleri	Aylık	KAF
19	Merkezi Yönetim İç Borç Ödeme Projeksiyonları (Aylık)	Aylık	KAF
20	Merkezi Yönetim İç Borç Ödeme Projeksiyonları (Yıllık)	Aylık	KAF
21	MY Dış Borç Stoku Verileri	Aylık	KAF
22	Kamu Borç Yönetimi Raporu	Aylık	KAF
23	Hazine Garantilerine İlişkin Veriler	Aylık/3 Aylık	KAF
24	Kamu Kuruluşlarının Hazine Garantisiz Dış Borçları	Aylık/3 Aylık	KAF
25	AB Tanımlı Genel Yönetim Borç Stoku	3 Aylık	KAF

Tablo 22 (Devam)

Sıra No	Kurumsal Rapor/Yayın/İstatistik Adı	Kapsadığı Periyot	Hazırlayan Birim
26	Kamu Net Borç Stoku	3 Aylık	KAF
27	KİT'lerin Görev Zararları	3 Aylık	KSKİ
28	KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Borç Stoku	3 Aylık	KSKİ
29	KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların İstihdam Sayıları	3 Aylık	KSKİ
30	KİT'ler, Kamu Sermayeli Bankalar ve GSM Şirketlerinden Elde Edilen Çeşitli Vergi Dışı Gelirler	3 Aylık	KSKİ
31	KOBİ Kredileri İzleme Raporu	Yıllık	DEİ
32	Kamu Borç Yönetimi Raporu	Yıllık	KAF
33	2012 Kamu İşletmeleri Raporu	Yıllık	KSKİ
34	KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Bilançosu	Yıllık	KSKİ
35	KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Borçlanma Gereği ve Finansmanı	Yıllık	KSKİ
36	KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların İstihdam Maliyetleri	Yıllık	KSKİ
37	KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Kar-Zarar Durumu	Yıllık	KSKİ
38	KİT'lerin ve Özelleştirme Kapsamındaki Kuruluşların Yarattığı Katma Değer	Yıllık	KSKİ
39	Büyükşehir Belediyeleri, TOKİ ve TMSF İşletmelerinin 2012 Yılı Mali ve Mali Olmayan Verileri	Yıllık	KSKİ
40	Yurtdışı Doğrudan Yatırım Raporu	Yıllık	MSK
41	Yetkili Müesseseler Faaliyet Raporu	Yıllık	MSK
42	Sigortacılık ve Bireysel Emeklilik Faaliyetleri Hakkında Rapor (2012)	Yıllık	SDK
43	Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Faaliyet Raporu	Yıllık	SGDB
44	Hazine Müsteşarlığı 2013 Yılı Performans Programı	Yıllık	SGDB
45	Hazine Müsteşarlığı 2013 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu	Yıllık	SGDB
46	Piyasa Analizi Raporu	Yıllık	SGM
47	Bireysel Emeklilik Sistemi Yıllık Gelişim Raporu	Yıllık	SGM
48	TARSİM Faaliyet Raporu	Yıllık	SGM
49	DASK Faaliyet Raporu	Yıllık	SGM
50	Satışa Sunulan Hatıra Paralar	Satışa Sunulduğu Bilgisi	DARPHANE
51	Satıştan Kalkan Hatıra Paralar	Satıştan Kaldırıldığı Bilgisi	DARPHANE

3.2.4. Performans Sonuçları ve Değerlendirilmesi

Hazine Müsteşarlığı 2013 Yılı Performans Programında yer alan amaç ve hedeflere ilişkin performans sonucu tabloları aşağıda yer almaktadır. Söz konusu tablolarda hedeflenen performans gösterge değerlerine ulaşamadığı durumlarda açıklamalara yer verilmiştir.

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 bu 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 ait göstergelere bu raporda yer verilmemiştir.

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

No	Performans Göstergesi	2012 Gerçekleşme	2013	
			Hedef	Gerçekleşme
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
2	Uluslararası Finans Enstitüsü (IIF) Tarafından Yayımlanan “Yatırımcı İlişkileri Programının Genel Değerlendirilmesi ve Veri Şeffaflığı Uygulamaları (Kategori-1)” Başlıklı Sıralamada Ülkemizin Yeri	1	1	2
Sapmanın Nedeni		Uluslararası Finans Enstitüsünün “Yatırımcı İlişkileri Programının Genel Değerlendirilmesi ve Veri Şeffaflığı Uygulamaları” başlıklı sıralamasındaki değerlendirme kriterlerinden biri yatırımcılarla telekonferanslar düzenlenmesidir. Müsteşarlığımız bu kriteri yerine getirmemesi nedeniyle geçtiğimiz yıl bu kriterden puan alamamış ve Brezilya’nın ardından ikinci olmuştur. 2014 yılında tekrar telekonferanslar düzenlenmeye başlanmış olup, bunun 2014 yılı raporuna yansımaları beklenmektedir.		
3	Uluslararası Finans Enstitüsü (IIF) Tarafından Yayımlanan “Veri Dağıtım Uygulamaları (Kategori-2)” Başlıklı Sıralamada Ülkemizin Yeri	1	7	1
4	Stratejik Ölçütler Üzerinden En Makul Risk Düzeyini Veren Döviz ve Faiz Kompozisyonunun Sağlanıp Sağlanmadığı (1: sağlandı, 0:saglanmadı)	1	1	1
5	Geri Alım ve Değişim İşlemleri Miktarı (Cari Yıl Tutarının Bir Önceki Yıl Sonu İtibarıyla Piyasa İç Borç Stokuna Oranı)	%0	%0	%0
Hedef 1.2: Nakit Yönetiminin Etkinliğinin Artırılması				
1	Hazine Nakit Programı ile Gerçekleşmeler Arasındaki Sapma	%7	%15	%37
Sapmanın Nedeni		Gelirlerde %3 Giderlerde %0 oranında sapma gerçekleşmesine rağmen nakit dengesinde %36,5 sapma gerçekleşmiştir. Gelirlerde gerçekleşen yukarı doğru %3’lük sapma bir yandan 2013 yılında gerçekleşen gelir performansına bağlı olarak önemli oranda beklenmeyen bir defalık yüksek tutarlı girişlere dayanmaktadır. Yüksek oranlı girişler gelirlerden ayrıştırıldığında, gelirlerde sapma %1 ölçütteki sapma ise %15 olmakta ve performans ölçütüne uyulmaktadır.		

Tablo 23 (Devamı)

No	Performans Göstergesi	2012 Gerçekleşme	2013	
			Hedef	Gerçekleşme
Hedef 1.3: Hazine Garantili Krediler ve İkrazen Kullandırılan Dış Krediler ile Diğer İşlemlerden Kaynaklanan Kredi Riskinin Azaltılması				
1	Risk Hesabının Bütçe Ödenekleri Dışındaki Gelirlerinin Giderlerini Karşılama Oranı	%97,1	%100	%224,87
2	Garantili Kredilere İlişkin Hazinece Üstlenim Oranı	%5,7	%4	%4,1
Sapmanın Nedeni		Üstlenimlerin toplam Hazine garantili borç servisinin içindeki payı azalmakla birlikte hedefin bir miktar üzerinde kalmıştır. Bu sapmanın nedeni öngörülen ortalama döviz kurunun beklenenden daha yüksek gerçekleşmesi ve mahalli idarelerden beklenenin bir miktar üzerinde üstlenim talebi gelmesi olmuştur.		
3	Kategoriler İtibarıyla Vadesi Geçmiş Alacak Stokunun GSYİH'ye Oranı	%0,55	%0,60	%0,32
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	-	1	-
Sapmanın Nedeni		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: ortalamanın altında)		
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	%1	%1	%1
2	Kamu Dışına Yapılan Gayri Safi Satış Hasılasının Toplam Operasyonel Giderlere Oranı	%17,06	%23	% 15,95
Sapmanın Nedeni		Üretime zorunlu ara verilmesi nedeniyle yaşanan aksamalardan kaynaklanan sapma olmuştur.		

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

No	Performans Göstergesi	2012 Gerçekleşme	2013	
			Hedef	Gerçekleşme
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 (-1: az karşılıyor, 0: eşit karşılıyor, 1: fazla karşılıyor) * Ağırlıklı ortalama değer; – %40'tan küçük ise gösterge değeri “-1”, – %40 - %60 aralığında ise gösterge değeri “0”, – %60'tan büyük ise gösterge değeri “1”, olarak ifade edilmiştir.			
1a	Asya Kalkınma Bankası (ADB)	1	1	1
1b	Avrupa İmar ve Kalkınma Bankası(EBRD)	1	1	1
1c	Avrupa Konseyi Kalkınma Bankası	1	1	1
1ç	Dünya Bankası	1	1	1
1d	Ekonomik İşbirliği Teşkilatı Ticaret ve Kalkınma Bankası (ECOBANK)	1	1	1
1e	İslam Kalkınma Bankası	1	1	1
1f	Karadeniz Ticaret ve Kalkınma Bankası (BSTDB)	1	1	1
1g	Uluslararası Para Fonu	1	1	1
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	-	%100	%0
Sapmanın Nedeni		Müsteşarlığımız ilgili birimleri tarafından hazırlanan düzenlemeler yürürlüğe girmediğinden hedef gerçekleştirilememiştir.		
2	AB Fonlarının Kullanılmayan (Sözleşmeye Bağlanamayan) Miktarının Tahsis Edilen Toplam Fon Miktarına Oranı	%11	%11,75	%8,56
Hedef 2.4: Yurt Dışı Temsilciliklerimizin Uluslararası Ekonomik İlişkiler ile Karşılıklı Yatırımcı İlişkilerinin Güçlendirilmesine ve Müsteşarlık Politikalarının Oluşumuna Katkılarının Artırılması				
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	8,1	5	8,9
2	Yurt Dışı Teşkilatımızca İlgili Ülke Örnek Uygulamaları Hakkında Hazırlanan Ortalama Rapor Sayısı	1,5	2	3

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

No	Performans Göstergesi	2012 Gerçekleşme	2013	
			Hedef	Gerçekleşme
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)	21 adet	26 adet	21 adet
Sapmanın Nedeni		2011 yılı sonunda ana ilkelerde değişiklik yapılması nedeniyle Müsteşarlığın uyum düzeyi daha düşük düzeyde gerçekleşmiştir. Uyum çalışmalarına önümüzdeki yıllarda devam edilecektir.		
2	‘Solvency II’ Kurallarına Uyum Derecesi	%70 ⁶	%80	%70
Sapmanın Nedeni		Solvency II projesinin AB ülkelerindeki uygulama takvimi 1 Ocak 2016 tarihine ötelenmiştir. Buna bağlı olarak ülkemizde de uyum çalışmalarında uzama meydana gelmektedir.		

⁶ Solvency II projesinin AB ülkelerindeki uygulama takvimi 1 Ocak 2016 tarihine ötelenmiştir. Buna bağlı olarak ülkemizde de uyum çalışmalarında uzama meydana gelmektedir.

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

No	Performans Göstergesi	2012 Gerçekleşme	2013	
			Hedef	Gerçekleşme
Hedef 5.1: Araştırma – Geliştirme ve Yenilikçilik Yaklaşımının Kurum Kültürünün Bir Parçası Haline Getirilmesi				
1	Geliştirilen ve Uygulanan Ar-Ge ve Yenilikçilik Proje Sayısı	13	17	3
Sapmanın Nedeni		Öngörülemeyen gelişmeler nedeniyle, gösterge hedefine ulaşamamıştır.		
Hedef 5.2: İnsan Kaynakları Yönetiminin Geliştirilmesi				
1	Kurumsal Stres Endeks Değeri	-	X	-
Sapmanın Nedeni		Müşteşarlıkta İç Kontrol sisteminin tesis edilmesini müteakiben bu alanda çalışmalar yapılacaktır.		
2	Ortalama Mesleki Sertifika Sayısı	0,17	0,18	0,12
Sapmanın Nedeni		2013 yılında emeklilik, istifa ve nakil gibi nedenlerle kurumdan ayrılmalar olması ve yeni personelin göreve başlaması nedeniyle gösterge hedefine ulaşamamıştır.		
3	Hizmet İçi Eğitim Süresinin Yıllık Mesai Süresine Oranı	%1.57	%4	%0.85
Sapmanın Nedeni		İhale sürecinin uzunluğu gibi nedenler eğitim süresinin artışına engel teşkil etmiştir.		
Hedef 5.3: Sürekli Performans İyileştirme Anlayışının Hâkim Kılınması				
1	Avrupa Kalite Yönetimi Vakfı (EFQM) Mükemmellik Modeline Uyum Düzeyi	-	X	-
Sapmanın Nedeni		Müşteşarlıkta İç Kontrol sisteminin tesis edilmesini müteakiben bu alanda çalışmalar yapılacaktır.		
2	Birimler Bazında İç Paydaş Memnuniyet Endeks Değerleri	-	X	-
Sapmanın Nedeni		Müşteşarlıkta İç Kontrol sisteminin tesis edilmesini müteakiben bu alanda çalışmalar yapılacaktır.		
3	Birimler Bazında Dış Paydaş Memnuniyet Endeks Değerleri	-	X	-
Sapmanın Nedeni		Müşteşarlıkta İç Kontrol sisteminin tesis edilmesini müteakiben bu alanda çalışmalar yapılacaktır.		

Tablo 26 (Devamı)

No	Performans Göstergesi	2012 Gerçekleşme	2013	
			Hedef	Gerçekleşme
Hedef 5.4: Bilişim Teknolojileri Yönetişiminin Uluslararası En İyi Uygulamalar Seviyesine Çıkarılması				
1	COBIT Çatısı Altında Hedeflenen Bilişim Teknolojileri Yönetişim Standartlarına Uyum Düzeyi	% 65	% 100	% 75
Sapmanın Nedeni		Bilişim hizmetleri sunumunda ISO 20000 sertifikasyonu sağlanması için yeterli bütçe ve insan kaynağı ayrılamamıştır. Ayrıca, diğer standartlara sağlanan uyum yeterli görülmektedir.		
2	Stratejik Planda yer alan Ek 8/ Tablo 15’te Belirtilen Projelerin Gerçekleştirilme Oranı	% 61,77	% 80	% 66,66
Sapmanın Nedeni		Öngörülemeyen gelişmeler nedeniyle, gösterge hedefine ulaşılamamıştır.		
Hedef 5.5: Kurumsal İletişimin Güçlendirilmesi				
1	Kurumsal Tanınırlık ve Saygınlık Araştırma Sonuçları (Endeks Değeri)	-	X	-
Sapmanın Nedeni		Endeks değerinin ölçümüne ilişkin metodoloji geliştirilememesi nedeniyle, ölçüm yapılamamıştır.		
Hedef 5.6: Hazine Kontrolörleri Kurulu Denetimlerinde Uluslararası Denetim Standartlarına Uyumun Artırılması				
1	Riskli Denetlenebilir Alanların Denetlenme Oranı	%81	%85	%85,69
2	İç Gözden Geçirme Değerlendirme Sonuçları (Uluslararası Standartlara Uyum Düzeyi)	%76	%80	%85,17
Hedef 5.7: İç Denetimde Farkındalığın ve Etkinliğin Artırılması				
1	İç Denetime İlişkin İç Gözden Geçirme Değerlendirme Sonuçları (Puan)	-	1	1

Tablo 23-26’da yer alan bilgiler çerçevesinde, Hazine Müsteşarlığı 2013 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	2013 Yılı Hedeflerine Ulaşılan Performans Göstergesi Sayısı	2013 Yılı Hedeflerine Ulaşılamayan Performans Göstergesi Sayısı	2013 Yılı Performans Göstergelerinin Hedef Değerlerine Ulaşılma Oranı ^(a) (%)
Kamu Mali Varlık ve Yükümlülük Yönetiminin Etkinliğini Arttırmak	12	6	6	
Uluslararası Ekonomik İlişkilerde Ülkemizin Etkinliğini Arttırmak	5	2	3	
Sigortacılık ve Özel Emeklilik Sisteminin Büyüme Potansiyelini Harekete Geçirmek	2	0	2	
Kurumsal ve Yönetimsel Mükemmeliyeti Sağlamak	13	3	10	
TOPLAM	32	10	22	

(a) Grafiklerde yer alan açık renkler 2013 yılı hedeflerine ulaşılabilen performans göstergelerini, koyu renkler ise 2013 yılı hedeflerine ulaşılabilen 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.

BÖLÜM 4

DEĞERLENDİRME

4.1. KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ

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

Şekil 2: Hazine Müsteşarlığı GZFT Analizi Sonuçları



EKLER

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

EK-1

HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI BİLGİ SİSTEMLERİ

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

Kamu finansmanı çerçevesinde, ödeme yükümlülüklerinin yerine getirilmesi ve takip edilmesi için geliştirilen “**İç Borç Bilgi Sistemi**”, “**Dış Borç Bilgi Sistemi**”, “**Alacak Bilgi Sistemi**”, “**Muhasebe Bilgi Sistemi**”, “**Tahakkuk Bilgi Sistemi**”, “**Kur ve Faiz Bilgi Sistemi**”, “**Nakit Bilgi Sistemi**” 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 ve/veya önceden önlem alınabilmesine yönelik çalışmaların yürütülmesi amacıyla 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 **MİKRO yazılımı** kullanılmaktadır. Bu yazılımla AB tarafından katkı sağlanan projelere ilişkin imzalanan sözleşme ve harcama tutarları ile ilgili mali tablolar hazırlanmakta ve bunlar Sayıştay ve AB denetçilerinin denetimine sunulmaktadır.

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

Müşterilerle 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.

Bireysel Katılım Sermayesi (BKS) Bilgi Sistemi dâhilinde lisanslama, yatırım, ağ akreditasyonu modülleri kullanılmaktadır. Bildirim ve raporlama modülleri ise 2014 yılı içinde devreye alınacaktır.

Darphane ve Damga Matbaası Genel Müdürlüğünce gerçekleştirilen faaliyetler kapsamında;

- Darphane ve Matbaa bölümlerinin stok-ambar kayıtlarının tutulması, üretimin tüm aşamalarının, atölyeler arası işlemlerin, maliyet, muhasebe ve satış işlemlerinin yürütülmesi ve raporlanması için “**Üretim Yönetim Sistemi**”,
- Laboratuvar ve Uygulama Müdürlüğünün işlemlerinin bilgisayar ortamında yürütülmesi, ithalat ve ihracata konu olan ve analizleri yapılan kıymetli maden ve taşların analiz sonuç kayıtlarının tutulması ve gerekli tüm raporların alınması amacıyla “**Kıymetli Maden ve Taş Analiz Yazılım Sistemi**”,
- Üretilen tüm mühür ve soğuk damga kayıtlarının takibi, muhasebeleştirme ve arşivleme işlemlerinin yürütülmesi için “**Resmi Mühür Kayıt-Arşiv Yazılım Sistemi**”,
- Üretilen madenî para, hatıra para, cumhuriyet altını, madalya, nişan, madalyon gibi ürün ve kıymetlerin üretim bilgileri, teknik özellikleri ile birlikte görsel arşiv kayıtlarının oluşturulması için “**Kıymetler Muhafızlığı Arşiv Yazılım Sistemi**”,
- Sahte madenî para ve sikke hacminin, madenî para ve sikke sahteciliğinde kullanılan yöntemlerin eksiksiz ve güncel olarak takip edilebilmesini sağlamak, kolluk kuvvetlerince (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 Kontrolörleri Kurulu Başkanlığınca veri sorgulama, analiz, raporlama, bilgisayar destekli denetim konularında “**Audit Command Language**” yazılımı kullanılmaktadır. Bunun yanında, anılan Kurul Başkanlığınca Hazine Kontrolörlerinin görevlendirilmeleri sonucu önce ellerindeki görevlerin ve daha sonra görevler bitince yazılmış raporların takibini sağlayan Microsoft Access tabanlı **Görevler ve Raporlar Bilgi Sistemi** kullanılmaktadır.

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 EBYS üzerinden gerçekleştirilmektedir.

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**DÖNER SERMAYE HESABINA İLİŞKİN BİLGİLER****Tablo 28: Darphane ve Damga Matbaası Döner Sermaye İşletmesi 2012 ve 2013 Yılları Gelir Tablosu (TL)**

		2012 Yılı	2013 Yılı
A-	BRÜT SATIŞLAR	224.648.362,85	194.607.293,59
	1- Yurtiçi satışlar	224.615.896,13	194.573.625,67
	2- Yurtdışı Satışlar	32.466,72	33.667,92
	3- Diğer Gelirler	0,00	0,00
B-	SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	44.255,50	60.354,95
	1- Satıştan İadeler (-)	7.080,00	45.480,00
	2- Satış İskontoları (-)	37.175,50	14.874,95
	3- Diğer İndirimler (-)	0,00	0,00
C-	NET SATIŞLAR	224.604.107,35	194.546.938,64
D-	SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	113.725.951,21	80.377.609,71
	1- Satılan Mamuller Maliyeti (-)	113.696.576,54	80.365.988,10
	2- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	29.374,67	11.621,61
	3- Satılan Hizmet Maliyeti (-)	0,00	0,00
	4- Diğer Satışların Maliyeti (-)	0,00	0,00
	BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI	110.878.156,14	114.169.328,93
E-	FAALİYET GİDERLERİ (-)	36.468.294,43	31.511.736,33
	1- Araştırma Geliştirme Giderleri (-)	0,00	0,00
	2- Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	0,00	0,00
	3- Genel Yönetim Giderleri (-)	36.468.294,43	31.511.736,33
	FAALİYET KARI VEYA ZARARI	74.409.861,71	82.657.592,60
F-	DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR	1.974.285,03	1.395.888,03
	1- İştiraklerden Temettü Gelirleri	0,00	0,00
	2- Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri	0,00	0,00
	3- Faiz Gelirleri	1.628.552,16	756.277,99
	4- Komisyon Gelirleri	0,00	0,00
	5- Konusu Kalmayan Karşılıklar	0,00	0,00
	6- Faaliyetle İlgili Diğer Olağan Gelir ve Karlar	345.732,87	639.610,04
G-	DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLARI (-)	310,00	0,00
	1- Reeskont Faiz Giderleri	0,00	0,00
	2- Komisyon Giderleri	0,00	0,00
	3- Karşılık Giderleri	0,00	0,00
	4- Diğer Olağan Gider ve Zararlar	310,00	0,00
H-	FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	0,00	0,00
	1- Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	0,00	0,00
	2- Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	0,00	0,00
	OLAĞAN KAR VEYA ZARAR	76.383.836,740	84.053.480,63
I-	OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR	0,00	0,00
	1- Önceki Dönem Gelir ve Karları	0,00	0,00
	2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	0,00	0,00
J-	OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)	0,00	0,00
	1- Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)	0,00	0,00
	2- Önceki Dönem Gider ve Zararlar (-)	0,00	0,00
	3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	0,00	0,00
	DÖNEM KARI VEYA ZARARI	76.383.836,740	84.053.480,63
K-	DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜK KARŞILIKLARI (-)	0,00	0,00
	DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI	76.383.836,740	84.053.480,63

Tablo 29: Darphane ve Damga Matbaası Döner Sermaye İşletmesi 2012 ve 2013 Yılları Bilançosu (TL)

I-	DÖNEN VARLIKLAR		2012 Yılı	2013 Yılı	I-	KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		2012 Yılı	2013 Yılı
	A-	Hazır Değerler	18.773.308,10	75.806.782,07		A-	Mali Borçlar	26.072.706,47	36.851.980,25
	B-	Menkul Kıymetler	0,00	0,00		B-	Ticari Borçlar	120.354,84	134.291,51
	C-	Ticari Alacaklar	66.739.245,69	15.330.738,40		C-	Diğer Borçlar	6.641.587,94	8.799.287,40
	D-	Diğer Alacaklar	8.359,87	768,86		D-	Alınan Avanslar	0,00	0,00
	E-	Stoklar	76.964.843,27	92.354.642,55		E-	Ödenecek Vergi ve Diğer Yükümlülükler	11.721.045,90	5.734.696,25
	F-	Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım Maliyetleri	0,00	0,00		F-	Borç ve Gider Karşılıkları	1.761.089,19	1.518.795,21
	G-	Gelecek Aylara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları	83.249,09	0,00		G-	Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları	290.355,00	269.930,00
	H-	Diğer Dönen Varlıklar	0,00	0,00		H-	Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	0,00	0,00
DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI			162.569.006,02	183.492.931,88	KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI			46.607.139,34	53.308.980,62
II-	DURAN VARLIKLAR		2012 Yılı	2013 Yılı	II-	UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		2012 Yılı	2013 Yılı
	A-	Ticari Alacaklar	0,00	0,00		A-	Mali Borçlar	0,00	0,00
	B-	Diğer Alacaklar	0,00	0,00		B-	Ticari Borçlar	0,00	0,00
	C-	Mali Duran Varlıklar	0,00	0,00		C-	Diğer Borçlar	0,00	0,00
	D-	Maddi Duran Varlıklar	0,00	0,00		D-	Alınan Avanslar	0,00	0,00
	E-	Maddi Olmayan Duran Varlıklar	0,00	0,00		E-	Borç ve Gider Karşılıkları	0,00	0,00
	F-	Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar	0,00	0,00		F-	Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları	0,00	0,00
	G-	Gelecek Yıllara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları	0,00	0,00		G-	Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar	0,00	0,00
	H-	Diğer Duran Varlıklar	0,00	0,00	UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI			0,00	0,00
			3.590.977,21	2.105.335,90	III-	ÖZKAYNAKLAR		2012 Yılı	2013 Yılı
						A-	Ödenmiş Sermaye	97.888,60	97.888,60
						B-	Sermaye Yedekleri	43.071.118,55	48.137.917,93
						C-	Kar Yedekleri	0,00	0,00
						D-	Geçmiş Yıllar Karları	0,00	0,00
						E-	Geçmiş Yıllar Zararları (-)	0,00	0,00
						F-	Dönem Net Karı (Zararı)	76.383.836,74	84.053.480,63
DURAN VARLIKLAR TOPLAMI			3.590.977,21	2.105.335,90	ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI			119.552.843,89	132.289.287,16
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI			166.159.983,23	185.598.267,78	PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI			166.159.983,23	185.598.267,78

EK-3

İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI

Üst yönetici olarak yetkim dâhilinde;

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

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

Bu güvence, üst yönetici olarak sahip olduğum bilgi ve değerlendirmeler, iç kontroller ve iç denetçi raporları gibi bilgim dâhilindeki hususlara dayanmaktadır.¹

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

Ankara

30/04/2014

İbrahim H. ÇANAKCI
Müsteşar

1. 2013 yılı faaliyetlerine ilişkin olarak Sayıştay tarafından nihai denetim raporunun oluşturulması çalışmalarının devam etmesi nedeniyle 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 "Sayıştay raporları" ibaresine yine aynı beyanın 5/5 dipnotu gereğince yer verilmemiştir. Bu beyan bu hususla beraber dikkate alınmalıdır.

EK-4

MALİ HİZMETLER BİRİM YÖNETİCİSİNİN BEYANI

Mali hizmetler birim yöneticisi olarak yetkim dâhilinde;

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

İdaremizin 2013 Yılı Faaliyet Raporunun “3.1-Mali Bilgiler” bölümünde yer alan bilgilerin güvenilir, tam ve doğru olduğunu teyit ederim.

Ankara

30/04/2014

Fatih SEZER
Strateji Geliştirme Dairesi Başkanı