HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI

2012 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu

TEMMUZ 2012

Bu sayfa bilinçli olarak boş bırakılmıştır.

Hazine Müsteşarlığı 2012 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30'uncu maddesi gereğince hazırlanmıştır.

İşbu raporda yer alan bütçe verileri, e-bütçe Bütçe Yönetim Enformasyon Sisteminden temin edilmiştir.

Bu sayfa bilinçli olarak boş bırakılmıştır.

İÇİNDEKİLER

I. OCAK-HAZİRAN 2012 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI
1.1. Genel Bilgiler 3
1.2. 2011-2012 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Harcamalarının Karşılaştırmalı Değerlendirmesi 4

II. OCAK-HAZİRAN 2012 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN ve TEMMUZ-ARALIK 2012 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK TEMEL FAALİYETLER
2.1 Kamu Mali Varlık ve Yükümlülük Yönetimi 9
a) Nakit Yönetimi 9
b) Koşullu Yükümlülükler ve Alacak Yönetimi 10
c) Borç Yönetimi 11
d) Kamu Sermayeli Kuruluş ve İşletmeler 13
2.2. Uluslararası Ekonomik İlişkiler 14
a) Uluslararası Ekonomik Kuruluşlarla İlişkiler 14
b) Hibe ve Kredi Verilmesine Yönelik Faaliyetler 17
c) Anlaşmalar ve Protokoller 17
d) G-20 Çalışma Grubu Toplantısı 17
e) Katılım Öncesi Mali Yardım Aracı (IPA) Kapsamındaki Faaliyetler 18
2.3. Sigortacılık ve Bireysel Emeklilik Sistemi 18
2.4. Kurumsal Yönetim 19
a) Yatırım ve Bilgi Teknolojileri Projeleri 19
b) İç Kontrol 19

III. TEMMUZ-ARALIK 2012 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

IV. EKLER
Bütçe Giderlerinin Gelişim Tablosu 26
2012 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Harcamalarına İlişkin Aylık Karşılaştırmalı Grafikler 28

ŞEKİLLER LİSTESİ

Şekil 1: 2012 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Giderlerinin Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Dağılımı 4
Şekil 2: 2011-2012 Ocak-Haziran Dönemi Ödenek Kullanım Oranları 5
Şekil 3: 2012 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Aylık Karşılaştırmalı Grafikler (TL) 28

TABLOLAR LİSTESİ

Tablo 1: 2012 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Ödenek-Harcama Tablosu 3
Tablo 2: 2011-2012 Ocak-Haziran Dönemi Gider Bütçesi ve Harcamaları 4
Tablo 3: 2012 Yıl Sonu Harcama Tahminleri 23
Tablo 4: Bütçe Giderlerinin Gelişim Tablosu 26

Bu sayfa bilinçli olarak boş bırakılmıştır.

KISALTMALAR

AB	Avrupa Birliği
ABD	Amerika Birleşik Devletleri
CPS	Ülke İşbirliği Stratejisi (Country Partnership Strategy)
ÇTTH	Çalışanları Teşvik ve Tasarruf Hesabı
EBRD	Avrupa İmar ve Kalkınma Bankası (European Bank for Reconstruction and Development)
ECOBANK	Ekonomik İşbirliği Teşkilatı Kalkınma ve Ticaret Bankası (The Economic Cooperation Organization Trade and Development Bank)
EDYS	Elektronik Doküman Yönetim Sistemi
ECO	Ekonomik İşbirliği Teşkilatı (Economic Cooperation Organization)
EIB	Avrupa Yatırım Bankası (European Investment Bank)
GCI	Genel Sermaye Artırımı (General Capital Increase)
IFA	Uluslararası Finansal Mimari (International Financial Architecture)
IFC	Uluslararası Finans Kurumu (International Finance Corporation)
IMF	Uluslararası Para Fonu (International Monetary Fund)
IPA	Katılım Öncesi Mali Yardım Aracı
IPARD	Katılım Öncesi Mali Yardım Aracı - Kırsal Kalkınma
KBS	Kamu Hesapları Bilgi Sistemi
KEÖS	Kamu Elektronik Ödeme Sistemi
KİT	Kamu İktisadi Teşebbüsleri
KİVİ	Kamu İşletmeleri Veri İzleme
KKTC	Kuzey Kıbrıs Türk Cumhuriyeti
KOBİ	Küçük ve Orta Büyüklükteki İşletmeler
MCPS	Üye Ülke Ortaklık Stratejisi (Member Country Partnership Strategy)
MFIB	Merkezi Finans ve İhale Birimi
PTT	Türkiye Posta Telgraf Teşkilatı
SCI	Seçici Sermaye Artırımı (Selective Capital Increase)
SDR	Özel Çekme Hakları (Speacial Drawing Rights)
TCDD	Türkiye Cumhuriyeti Devlet Demir Yolları
TCMB	Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası
TCZB	Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası
TEDAŞ	Türkiye Elektrik Dağıtım A.Ş.
TKİ	Türkiye Kömür İşletmeleri Kurumu
TKDK	Tarım ve Kırsal Kalkınmayı Destekleme Kurumu
TKK	Tarım Kredi Kooperatifleri
TMSF	Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu
TOKİ	Toplu Konut İdaresi Başkanlığı
TSKB	Tarım Satış Kooperatif ve Birlikleri
TTK	Türkiye Taşkömürü Kurumu
OECD	İktisadi İşbirliği ve Gelişme Teşkilatı

Bu sayfa bilinçli olarak boş bırakılmıştır.

BÖLÜM I

OCAK-HAZİRAN 2012 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Bu sayfa bilinçli olarak boş bırakılmıştır.

1.1. Genel Bilgiler

2012 yılının Ocak-Haziran döneminde, Hazine Müsteşarlığı bütçesine ilişkin olarak; kesintili başlangıç ödeneği (KBÖ), yıl içinde yapılan aktarımlar sonucu oluşan toplam ödenek ve harcama tutarları ile ödenek değişim ve ödenek kullanım oranlarına ait bilgiler Tablo 1'de yer almaktadır.

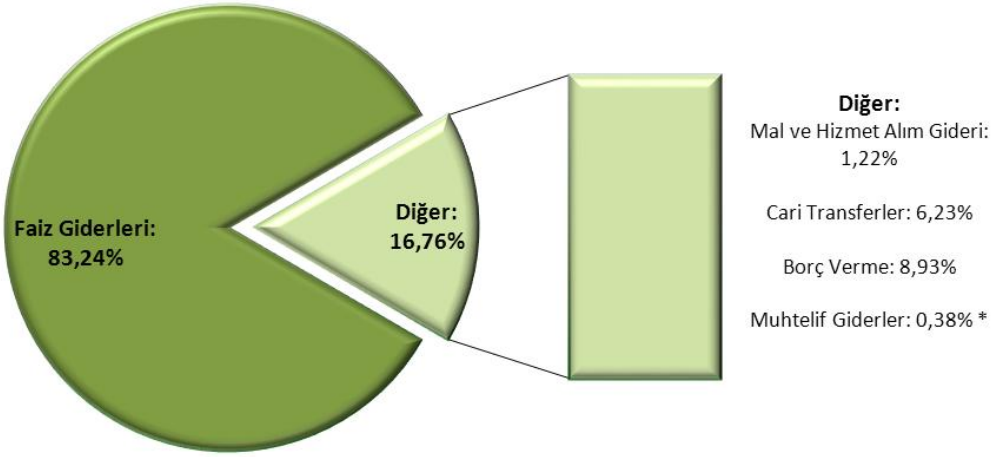
Söz konusu tabloda görüldüğü üzere, Müsteşarlık 2012 yılının Ocak-Haziran döneminde görev ve sorumluluklarının ifası için kendisine tahsis edilen toplam yaklaşık 65 milyar TL'lik ödeneğin 31,5 milyar TL'sini kullanmıştır.

2012 yılının Ocak-Haziran döneminde toplam ödeneğin kesintili başlangıç ödeneğine göre değişim oranı %0,48; harcamaların toplam ödeneğe oranı ise %48,52 olarak gerçekleşmiştir.

Tablo 1: 2012 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Ödenek-Harcama Tablosu **(TL)**

Gider Türleri	KBÖ (A)	Ocak-Haziran Döneminde Aktarılan Ödenek			Toplam Ödenek C=A+B	Ödenek Değişim Oranı % (B/A)	Harcama (D)	Ödenek Kullanım Oranı % (D/C)
		Eklenen Tutar (I)	Düşülen Tutar (II)	Net Tutar B=(I-II)				
PERSONEL GİDERLERİ	72.457.000	40.002	40.005	-3	72.456.997	0,00	38.630.319	53,31
SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	9.469.000	5.003	5.000	3	9.469.003	0,00	4.875.319	51,49
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	663.388.000	620.161	720.531	-100.370	663.287.630	-0,02	383.492.034	57,82
FAİZ GİDERLERİ	50.250.000.000	0	0	0	50.250.000.000		26.259.509.781	52,26
CARİ TRANSFERLER	7.479.240.000	3.000.000	21.835	2.978.165	7.482.158.165	0,04	1.964.829.055	26,26
SERMAYE GİDERLERİ	25.825.000	26.056.220	465.300	25.590.920	51.475.920	99,09	633.755	1,23
SERMAYE TRANSFERLERİ	403.000.000	228.868.895	1.500.000	227.368.895	630.368.895	56,42	79.035.799	12,54
BORÇ VERME	5.801.822.000	55.789.915	0	55.789.915	5.857.611.915	0,96	2.817.554.065	48,10
TOPLAM	64.705.201.000	314.380.196	2.752.671	311.627.525	65.016.828.525	0,48	31.548.560.128	48,52

Bu dönemde *Faiz Giderleri* (26,26 milyar TL), Hazine Müsteşarlığının ilk altı aylık bütçe harcamalarının %83,24'ünü oluşturmuştur. *Cari Transferler* (1,96 milyar TL) ve *Borç Verme* (2,82 milyar TL) ise *Faiz Giderleri*nden sonra Ocak-Haziran 2012 döneminde Müsteşarlığın diğer iki önemli harcama kalemi olmuştur. 2012 yılı Ocak-Haziran dönemi giderlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre dağılımı aşağıdaki şekilde sunulmuştur.



Şekil 1: 2012 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Giderlerinin Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Dağılımı

(*) Personel Giderleri (%0,12), Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri (%0,02), Sermaye Giderleri (%0,002), Sermaye Transferleri (%0,25).

1.2. 2011-2012 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Harcamalarının Karşılaştırmalı Değerlendirmesi

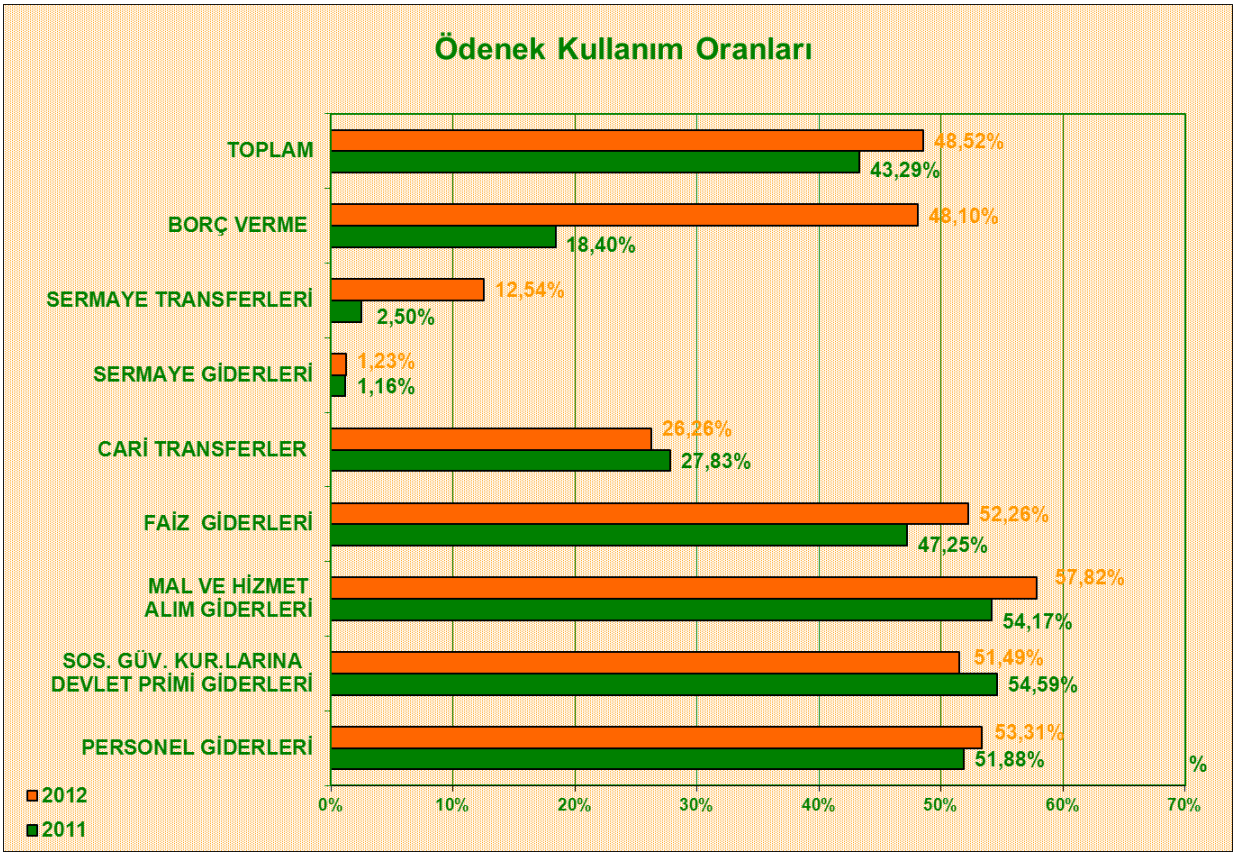
Hazine Müsteşarlığı 2011 ve 2012 yılları bütçe giderlerinin ekonomik sınıflandırmaya göre ilk altı aylık gerçekleşmeleri karşılaştırmalı olarak aşağıdaki tabloda sunulmuştur. Ocak-Haziran dönemine ilişkin aylık gerçekleşmeler ise ekteki Tablo 4'te yer almaktadır.

Tablo 2: 2011-2012 Ocak-Haziran Dönemi Gider Bütçesi ve Harcamaları (TL)

Gider Türü	2011 Yılı Toplam Ödenek (A)	2011 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Harcama (B)	2011 Ocak-Haziran Dönemi Ödenek Kullanım Oranı, % (B/A)	2012 Yılı Toplam Ödenek (C)	2012 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Harcama (D)	2012 Ocak-Haziran Ödenek Kullanım Oranı , % (D/C)	Artış Oranı, % [(D-B)/B]
PERSONEL GİDERLERİ	75.446.044	39.144.858	51,88	72.456.997	38.630.319	53,31	-1,31
SOS. GÜV. KUR.LARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	9.400.955	5.132.330	54,59	9.469.003	4.875.319	51,49	-5,01
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	407.138.764	220.531.059	54,17	663.287.630	383.492.034	57,82	73,89
FAİZ GİDERLERİ	47.500.000.000	22.442.478.473	47,25	50.250.000.000	26.259.509.781	52,26	17,01
CARİ TRANSFERLER	6.146.673.265	1.710.575.775	27,83	7.482.218.165	1.964.829.055	26,26	14,86
SERMAYE GİDERLERİ	37.965.220	442.165	1,16	51.415.920	633.755	1,23	43,33
SERMAYE TRANSFERLERİ	296.312.504	7.396.055	2,50	630.368.895	79.035.799	12,54	968,62
BORÇ VERME	3.383.883.235	622.666.270	18,40	5.857.611.915	2.817.554.065	48,10	352,50
TOPLAM	**57.856.819.987**	**25.048.366.985**	**43,29**	**65.016.828.525**	**31.548.560.128**	**48,52**	**25,95**

2012 yılı Ocak-Haziran dönemine ilişkin harcama tutarları incelendiğinde; bu dönemde 2011 yılının ilk altı aylık dönemine göre *Personel Giderleri* ile *Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri* tertiplerinde azalış; diğer giderlerde ise artış olduğu dikkat çekmektedir.

2011 ve 2012 yılları Ocak-Haziran dönemleri için ekonomik sınıflandırmaya göre bütçe ödeneklerinin kullanım oranları Şekil 2'de karşılaştırmalı olarak verilmiştir. 2012 yılı Ocak-Haziran dönemi birinci düzey ekonomik kod bazında aylık karşılaştırmalı grafikler ise ekte yer almaktadır.



Şekil 2: 2011-2012 Ocak-Haziran Dönemi Ödenek Kullanım Oranları

Bu sayfa bilinçli olarak boş bırakılmıştır.

BÖLÜM II

OCAK-HAZİRAN 2012 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN ve TEMMUZ-ARALIK 2012 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK TEMEL FAALİYETLER

Bu sayfa bilinçli olarak boş bırakılmıştır.

Bu bölümde, Hazine Müsteşarlığınca kamu hizmet kalitesinin yükseltilmesi, reform projelerinin gerçekleştirilmesi, bütçe giderlerinde tasarruf ve etkinlik sağlanması amacıyla Ocak-Haziran 2012 döneminde yürütülen temel faaliyetlere ve Temmuz-Aralık 2012 döneminde yürütülecek faaliyetler ile bu döneme ilişkin beklentilere yer verilmiştir.

2.1 Kamu Mali Varlık ve Yükümlülük Yönetimi

a) Nakit Yönetimi

18.06.2011 tarihinde Usul ve Esasları yayımlanan **Kamu Elektronik Ödeme Sistemi (KEÖS)** uygulaması çerçevesinde tüm muhasebe birimleri ve vergi dairelerinin sisteme dâhil edilmesine ilişkin olarak yürütülen teknik çalışmalar tamamlanmış ve Haziran 2012 tarihi itibariyle KEÖS uygulamasına geçilmiştir.

KEÖS kapsamında oluşturulan ve Maliye Bakanlığınca işletilen **Kamu Hesapları Bilgi Sistemi'** nden **(KBS)** nakit yönetimi kapsamında gerekli raporlamaların yapılabilmesine ilişkin olarak Maliye Bakanlığı ile koordineli bir şekilde yürütülen çalışmalar belli bir aşamaya gelmiş olup yılın ikinci yarısında bu çalışmaların tamamlanması hedeflenmektedir.

Hazine banka hesaplarının işleyişi ve döviz rezervi yönetimine ilişkin olarak alınan Borç ve Risk Yönetimi Komitesi Kararı kapsamında, döviz rezervi yönetimi ve döviz cinsi iç ve dış borç ödemelerinin döviz cinsinden yapılabilmesi hususundaki teknik çalışmalar tamamlanarak Haziran-Aralık 2011 döneminde pilot uygulama yapılmış ve 2012 yılı itibariyle tam uygulamaya başlanmıştır.

6111 sayılı Bazı Alacakların Yeniden Yapılandırılması Hakkında Kanun ile 1211 sayılı Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası Kanunu'nun 41 inci maddesi değiştirilmiş ve 4749 sayılı Kamu Finansmanı ve Borç Yönetiminin Düzenlenmesi Hakkında Kanun'da hâlihazırda yer alan ve **Hazine nakit mevcudunun nemalandırılmasına** imkân veren düzenlemeye paralel bir hüküm eklenmiştir. Bu kapsamda, TCMB ile ortak yürütülen Hazine nakit rezervinin nemalandırılmasına ilişkin çalışmaların tamamlanmasının ardından, usul ve esasları düzenleyen protokol Ekim 2011 tarihinde imzalanmış ve protokolün yürürlüğe girmesi ile birlikte Hazine nakit mevcudu nemalandırılmaya başlanmıştır. Ayrıca, 1211 sayılı Kanun'daki değişiklik, genel bütçeli idarelerin ödeme ve tahsilatları için gerçekleştirilen bankacılık işlemlerine ilişkin masrafların bütçeden ödenmesine olanak sağlamıştır. Konu ile ilgili olarak tarifelendirme çalışmaları da nemalandırmaya ilişkin usul ve esasların yürürlüğe girmesini takiben, Ekim 2011 tarihinde TCMB nezdinde tamamlanmış olup nemalandırmaya paralel olarak aynı tarihten itibaren hesaplanan masraf tutarları Hazinece TCMB'ye Nisan 2012 tarihi itibariyle ödenmeye başlanmıştır. Böylece, etkin ve modern nakit yönetiminin önemli unsurlarından biri daha Türk nakit yönetimi sistemine kazandırılmış ve uluslararası uygulamalara paralel bir yapı oluşturulmuştur.

Haziran 2012 tarihinde TCMB ile TCZB arasında imzalanan Muhasebe Birimlerinin yurt içi tahsilat işlemlerinin TCZB aracılığıyla yapılmasına ve işleyişine ilişkin usul ve esasları düzenleyen "Muhabir Banka Protokolü"nün hazırlanma sürecinde gerçekleştirilen çalışmalara katılım sağlanmıştır.

Hazine Müsteşarlığı Bilgi Sistemleri'ne eklenen **"Nakit İşlemleri Modülü"** üzerinden nakit programının bilgi sistemleri aracılığı ile hazırlanması ve izlenmesi çalışmaları devam etmektedir.

"Kamu Haznedarlığı" uygulaması çerçevesinde, 22.06.2008 tarihli ve 26975 sayılı Resmi Gazete' de yayımlanan Kamu Haznedarlığı Genel Tebliği yürürlükten kaldırılmış ve yerine 07.05.2012 tarihli ve 28285 sayılı Resmi Gazete'de Kamu Haznedarlığı Genel Tebliği (Tebliğ) yürürlüğe girmiştir. Tebliğ ile kamu kaynaklarının etkin ve verimli kullanımı amaçlanmaktadır. Bu kapsamda, Müsteşarlığımız internet sayfasına Kamu Haznedarlığına yönelik olarak kamuoyunu ve ilgili kurumları bilgilendirme amaçlı **"Sıkça Sorulan Sorular"** bölümü eklenmiştir. Ayrıca kurumların mali kaynaklarını değerlendirirken Tebliğ'e göre baz alacakları gösterge faiz oranını otomatik olarak hesaplayabilmelerini teminen internet sayfasına Faiz Hesaplama Modülü de eklenmiştir.

Tebliğ kapsamındaki kurumların kaynaklarının Tebliğ hükümleri çerçevesinde kullanımının izlenmesi, kapsamdaki kurum ve kuruluşlara ait "**Vergi Kimlik Numaralarının"** takip ve kontrol edilmesi, mükerrer ve/veya hatalı kayıtların tespiti ve ilgili kurumlarla yazışma yapılması ve tespit edilen hataların düzeltilmesi yönündeki çalışmalara devam edilecektir.

"**Çalışanları Teşvik ve Tasarruf Hesabı (ÇTTH)"** kapsamında ödeme ve tahsilat işlemlerinin takibi amacıyla Kamu Finansmanı Bilgi Sistemleri kapsamında ÇTTH takip modülü oluşturulmuştur.

b) Koşullu Yükümlülükler ve Alacak Yönetimi

2011 yılında yürürlüğe giren 6111 sayılı Bazı Alacakların Yeniden Yapılandırılması Hakkında Kanun ile getirilen yeniden yapılandırma kapsamında, 8 adet mahalli idare Hazine Müsteşarlığına olan vadesi geçmiş borcunu yapılandırmıştır. Söz konusu kuruluşlardan İzmir Büyükşehir Belediyesi yapılandırma yükümlülüklerini tamamlamıştır. Milas ve Dalaman Belediyeleri yükümlülüklerini yerine getirmeye devam etmektedirler. Adapazarı Büyükşehir Belediyesi, Adana Büyükşehir Belediyesi, Kocaeli Büyükşehir Belediyesi, İskenderun Belediyesi ve Didim Belediyesi borçlarını yapılandırdıkları halde yükümlülüklerini yerine getirmedikleri için yapılandırma işlemleri iptal edilmiş ve iptal işlemlerinin operasyonel altyapısı tamamlanmıştır.

Anılan Kanun'un 167 nci maddesi ile daha önce uzlaşmaya girmemiş büyükşehir belediyeleri ve bağlı idareleri ile Hazine Müsteşarlığına borcu olan mahalli idare birliklerine 5216 sayılı Büyükşehir Belediyesi Kanunu'nun Geçici 3 üncü maddesi çerçevesinde 31.12.2004 tarihi itibarıyla borç ve alacaklarını takas ve mahsup etmek üzere başvuru hakkı tanınmıştır. Bu çerçevede oluşturulan Uzlaşma Komisyonuna başvuru yapan 4 kuruluştan ASKİ ve EGO Genel Müdürlüğü ile uzlaşma

sağlanmış olup, Ankara Büyükşehir Belediyesi ve MARİÇ Belediyeler Birliği ile uzlaşma işlemleri devam etmektedir.

Ayrıca, 6111 sayılı Kanun'un Geçici 7 nci maddesine istinaden teyitsiz dış proje kredilerinin madde kapsamına girenlerine ilişkin teyit işlemleri yapılmıştır. Bu kapsamda teyit işlemlerini yapmayan kuruluşlara ilişkin olarak idari yaptırım uygulanmasına başlanmıştır.

Hazine Garantileri kapsamında Müsteşarlık tarafından gerçekleştirilen ödemelerin karşılanması amacıyla oluşturulan **Risk Hesabı**'na ait ödenekten Ocak- Haziran 2012 döneminde (*bütçe döneminde öngörülen birtakım risklerin ortaya çıkmaması ve Hesaptan yapılması gereken ödemeler için Hesapta yeterli nakdin bulunması nedenleriyle*) harcama yapılmamıştır.

Risk Hesabının bakiyesinde biriken tutarlar da dikkate alındığında, anılan Hesaba ait bütçe ödeneğinin Temmuz-Aralık 2012 döneminde kullanılma ihtimali azalmıştır.

Ocak- Haziran 2012 döneminde, **Kredi Garanti Fonu** tarafından Hazine kefaleti ile sağlanmış olan kredilere ilişkin gerekli veriler temin edilmiş ve Hazine kefaletinin söz konusu olduğu yükümlülükler takip edilmiştir. Hazine kefaleti ile sağlanmış krediler kapsamında oluşan temerrüt ve tazmin tutarlarının, söz konusu kredilerden elde edilen komisyon gelirlerinin aktarıldığı İşletme Hesabı'ndan gerçekleştirilmiş olması nedeniyle Ocak- Haziran 2012 döneminde bütçedeki ilgili ödenekten herhangi bir kullanım yapılmamıştır.

Küçük ve Orta Büyüklükteki İşletmelerin (KOBİ) finansman sıkıntısının giderilmesi amacıyla kredi garanti kurumlarına sağlanan Hazine desteğinin süresi, 3 Temmuz 2011 tarihli Bakanlar Kurulu Kararı ile 14.07.2013 tarihine kadar uzatılmıştır. Ayrıca, Van depremi sonrası bölgedeki KOBİ'lerin finansmana erişimini artırmak için hazırlanan 2012/2771 sayılı "Kredi Garanti Kurumlarına Sağlanacak Hazine Desteğine İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Kararda Değişiklik Yapılmasına Dair Karar" 18/02/2012 tarihinde Resmi Gazete'de yayımlanmıştır. Bu kapsamda, söz konusu destek çerçevesinde kullandırılacak kredilerin takip edilmesine devam edilecektir.

Temmuz-Aralık 2012 döneminde, Hazine garantileri ve geri dönüşlerine ilişkin risklerin takibinin sürdürülmesi amacıyla gerçekleştirilen faaliyetlere devam edilecektir.

c) Borç Yönetimi

Borç ve Risk Komitesinin 2011/2 sayılı Kararı uyarınca ABD Doları, Avro ve Japon Yeni cinsinden borç ödemelerinin aynı döviz cinsinden ödenmesine 2011 yılı Haziran ayı sonu itibarıyla başlanmıştır. Yapılan borç ödemeleri kapsamında 2012 yılının ilk altı ayında 6,0 milyar TL tutarında dış borç anapara, 4,0 milyar TL dış borç faiz ödemesi gerçekleştirilmiştir. Temmuz-Aralık 2012 döneminde ise 5,9 milyar TL anapara, 3,6 milyar TL faiz ödemesi yapılması beklenmektedir. Ocak – Haziran 2012 döneminde toplam 47,2 milyar TL tutarında iç borç itfası gerçekleştirilmiştir. Aynı dönemde toplam 21,7 milyar TL iç borç faizi ödenmiş ve 416,3 milyon TL iskonto gideri oluşmuştur.

Temmuz – Aralık 2012 döneminde ise 34,5 milyar TL anapara ve 19,0 milyar TL faiz ödemesi yapılması beklenmektedir.

2012 yılı Finansman Programı çerçevesinde Ocak-Haziran 2012 döneminde 55,9 milyar TL tutarında iç borçlanma gerçekleştirilmiştir. Toplam iç borçlanmanın yüzde 77,8'i sabit faizli, yüzde 22,2'si değişken faizli senetlerden oluşmuştur. Piyasalardan yapılan iç borçlanmanın ağırlıklı ortalama vadesi 63,6 ay olarak gerçekleşmiş olup Ocak-Haziran 2012 döneminde TL cinsi sabit faizli iç borçlanmanın ağırlıklı ortalama maliyeti ise yüzde 9,82 değerini almıştır. Aynı dönem içerisinde, toplam iç borç çevirme oranı yüzde 88,3 olarak gerçekleşmiştir.

Dolar ve Yen cinsinden gerçekleştirilen dört ihraç ile Ocak-Haziran 2012 döneminde uluslararası piyasalardan 4,6 milyar ABD doları borçlanılmıştır. Ocak ayında ihraç edilen dolar cinsinden tahvilin vadesi 10 yıl, tutarı 1,5 milyar ABD Doları; Şubat ayında yeniden ihraç edilen aynı tahvilin ihraç tutarı 1 milyar ABD Doları, Mart ayında Japon piyasasında gerçekleştirilen Yen cinsinden ihracın vadesi 10 yıl, tutarı yaklaşık 1,1 milyar ABD doları ve Haziran ayında yeniden ihraç edilen 2041 vadeli dolar cinsinden tahvilin ihraç tutarı 1 milyar dolar olmuştur.

2012 yılının ilk yarısında Dünya Bankası'ndan program finansmanı olarak 455,4 milyon Avro tutarında Üçüncü Program Amaçlı Çevresel Sürdürülebilirlik ve Enerji Sektörü Kalkınma Politikası Kredisi (ESES DPL III) sağlanmış olup, Kredi Anlaşması 6 Nisan 2012 tarihinde imzalanmıştır. Söz konusu Kredi Anlaşması ve Ek Mektup 6 Haziran 2012 tarihinde Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe girmiş ve 19 Haziran 2012 tarihinde söz konusu kredi kullanılmıştır. 2012 yılının ikinci yarısında Dünya Bankası'ndan program finansmanı için kredi sağlanması öngörülmemektedir.

2012 yılı içerisinde EIB' den

(i) İklim değişikliğinin etkilerinin azaltılması amacıyla gerçekleştirilen taşkın önleme projelerinin desteklenmesi amacıyla 100 milyon Avro,

(ii) TÜBİTAK tarafından yürütülen araştırma-geliştirme faaliyetlerinin desteklenmesi amacıyla da yine 100 milyon Avro,

olmak üzere toplam 200 milyon Avro tutarında program finansmanı sağlanması planlanmaktadır.

Ocak-Temmuz 2012 döneminde **proje finansmanı** için temin edilen toplam 1.609 milyon ABD Doları tutarındaki dış kredilerin % 87'si uluslararası kuruluşlardan ve % 13'ü de ticari bankalardan sağlanmıştır. Söz konusu dış finansmanın %41'i reel sektör, %20'si afet, %17'si ulaştırma, %12'si kentsel altyapı ve %10'u enerji sektörleri için temin edilmiştir.

Temmuz-Aralık 2012 döneminde proje finansmanı için yaklaşık 6.522 milyon ABD Doları tutarında dış finansman sağlanması planlanmaktadır. Söz konusu tutarın %55'i savunma, %24'ü reel sektör, %7'si kentsel altyapı, %6'sı ulaştırma sektörü %4'ü afet, %1'i ise enerji sektörü için sağlanacaktır.

Hazine Müsteşarlığı, Dünya Bankası, IFC ve EBRD'nin ev sahipliğinde 28 Haziran 2012

tarihinde Türkiye'deki yenilenebilir enerji ve enerji verimliliği yatırımlarının finansmanı konulu bir çalıştay düzenlenmiştir.

d) Kamu Sermayeli Kuruluş ve İşletmeler

29.06.2012 tarih ve 28338 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi Kanunu ile Bazı Kanun ve Kanun Hükmünde Kararnamelerde Değişiklik Yapılmasına Dair 6327 sayılı Kanun uyarınca Müsteşarlığımız Kamu Sermayeli Kuruluş ve İşletmeler Genel Müdürlüğü görev ve faaliyet alanı kapsamında önemli düzenlemeler gerçekleştirilmiştir. Anılan Kanunun;

- 1'inci maddesinde yapılan düzenleme ile 4.2.1924 tarihli ve 406 sayılı Telgraf ve Telefon Kanununun Ek 37' inci maddesi değiştirilerek, hava taşıtlarında verilecek GSM hizmetinden Hazine payı alınmasına ve sanal mobil şebeke hizmeti işletmecileri ile hava taşıtlarında mobil telefon hizmeti verecek işletmecilerin Hazine payı yükümlülüklerini yerine getirmemeleri halinde uygulanacak müeyyidelerin belirlenmesine ilişkin hükümler getirilmiştir.
- 15'inci maddesinde yapılan düzenleme ile 15.11.2000 tarihli ve 4603 sayılı Kanuna tabi bankalardaki kamu paylarının, özelleştirme süreci tamamlanana kadar anılan bankaların bağlı olduğu Bakan tarafından idare ve temsil edilmesine olanak sağlanmıştır.
- 45'inci maddesinde yapılan düzenleme ile 5661 sayılı T.C. Ziraat Bankası Anonim Şirketi ve Tarım Kredi Kooperatifleri Tarafından Kullandırılan Toplu Köy İkrazatı/Grup Kredilerinden Doğan Kefaletin Sona Erdirilmesi Hakkında Kanun kapsamında Hazinece yapılan aciz vesikası ödemelerine ilişkin olarak Kanunun lafzından kaynaklı yorum farklılıklarının giderilmesi sağlanmıştır.
- 68'inci maddesinde yapılan düzenleme ile 233 sayılı Kamu İktisadi Teşebbüsleri Hakkında Kanun Hükmünde Kararname'nin mahsuba ilişkin hükümlerinde değişiklikler yapılmıştır. Söz konusu değişiklik ile anılan mevzuatın yürürlükte olan uygulamaları yansıtacak şekilde güncellenmesi ve 2012 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanununun 20' nci maddesinin birinci fıkrasında yer alan hükümlere paralel bir düzenleme yapılarak Bütçe Kanunu' da yer alan hususlara süreklilik kazandırılması sağlanmıştır.
- 69'uncu maddesinde yapılan düzenleme ile 233 sayılı Kamu İktisadi Teşebbüsleri Hakkında Kanun Hükmünde Kararname'ye KİT' lerin temettü ödemelerinde gecikme olması halinde uygulanacak yaptırıma ilişkin hüküm eklenmiştir.

TTK'nın yeniden yapılandırılması konusunda, "Mevcut Durum Tespit Raporu" taslağına ilişkin çalışmalar Müsteşarlığımızın koordinatörlüğünde sürdürülmektedir.

Genel aydınlatma uygulamaları ve denetimlerinin daha etkin bir şekilde yapılmasını sağlayacak mekanizmanın tesisi çalışmaları kapsamında, 2012 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu'na eklenen madde ile TEDAŞ'a sayaç denetimi yetkisi verilmiştir. Bununla birlikte, belediyelerin ve il

özel idarelerinin de genel aydınlatma faturalarının kontrolü sürecine dahil edilebilmesini teminen 2012 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanununun E Cetvelinin 9' uncu maddesine belediyelerin ve il özel idarelerinin kendilerine ulaşan faturaları kontrol ederek onaylamalarını öngören bir hüküm eklenmiştir. Bu kapsamda, Müsteşarlığımızca İçişleri Bakanlığının da görüşü alınarak, söz konusu kontrol ve onay sürecini düzenleyen bir Usul ve Esaslar Genelgesi hazırlanmış ve gereği için ilgili kurum ve kuruluşlara iletilmiştir. Sistemin daha da etkin bir hale getirilmesini teminen, mevzuat değişikliği de dahil olmak üzere çalışmalar devam etmektedir.

Aciz vesikası ödemelerine ilişkin uygulamanın etkinliğinin artırılması amacıyla, aciz vesikalarına ilişkin taleplerin Müsteşarlığımıza iletilmeden önce TCZB ve TKK Merkez Birliği denetim birimlerince ön incelemeye tabi tutulması sağlanmıştır. Ön kontrolden geçen talepler ödeme öncesinde Müsteşarlığımızca da incelemeye tabi tutulmaktadır.

Hazine'ye ait hisse senetlerinden kaynaklanan haklarımızın etkin bir şekilde kullanılmasına yönelik olarak Müsteşarlığımızca bir eylem planı hazırlanmış olup, eylem planındaki faaliyetlerin uygulamaya konulmasına ilişkin çalışmalar devam etmektedir.

Emeklilik ve sağlık aktüeryal modelleme çalışmaları kapsamında Sosyal Güvenlik Kurumu bünyesinde kurulan Sosyal Güvenlik Aktüeryal Modelleme Komisyonu'nun çalışmalarına katılım sağlanmaktadır.

Müsteşarlığımızın kamu işletmeleri izleme altyapısının iyileştirilmesine yönelik olarak yürütülen Kamu İşletmeleri Veri İzleme (KİVİ) sisteminin geliştirilmesinde son aşamaya gelinmiş bulunmaktadır. 2012 yılında, şimdiye kadar pilot olarak kullanılan projeye temelli geçiş yapılması, daha önce kullanılmakta olan bilgi sisteminin ise tamamen terk edilmesi öngörülmektedir. Ayrıca büyükşehir belediyeleri, TOKİ ve TMSF'ye ait şirketlere ilişkin izleme kapsamında verilerin elektronik ortamda, KİVİ Sistemi üzerinden temin edilmesi konusunda gerekli altyapı çalışması yapılmış ve anılan sistem bu amaçla kullanılmaya başlanmıştır.

Kurumsal yönetim alanında kamu sermayeli şirketlerde kurumsal yönetimin güçlendirilmesi amacıyla yürütülen çalışmalar kapsamında, farkındalığın artırılması ve diğer ülke uygulamalarının gözden geçirilmesine yönelik olarak KİT'lerden ve ilgili kamu kurumlarından yetkililerin katılımıyla Ekim 2012'de bir çalıştay düzenlenmesi ve çalışmanın son aşamasında kamu işletmelerinde kurumsal yönetim konulu bir rapor hazırlanması öngörülmektedir.

2.2. Uluslararası Ekonomik İlişkiler

a) Uluslararası Ekonomik Kuruluşlarla İlişkiler

IMF Guvernörler Kurulu, 2008 Temsil ve Katılım Reformu kapsamında 28 Nisan 2008 tarihinde **ülkemizin de aralarında bulunduğu 54 ülkeye münferit kota artışı sağlanmasını kararlaştırmıştır. Söz konusu karar toplam** oy gücünün %85'ini temsil eden 117 ülkenin iç hukuki süreçlerini tamamlaması neticesinde 3 Mart 2011 tarihinde yürürlüğe girmiştir. Ülkemizin söz konusu kota artışını onaylaması ve gerekli ödemeleri yapmasını müteakiben IMF nezdindeki kotası, 8 Haziran

2011 tarihi itibarı ile 1.191,3 milyon SDR seviyesinden 1.455,8 milyon SDR seviyesine çıkmış ve reform öncesinde yüzde 0,55 olan kota payı yüzde 0,61 seviyesine yükselmiştir.

2010 yılında ise IMF'de, dinamik yükselen piyasa ekonomileri ve gelişmekte olan ülkelerin küresel ekonomide artan ağırlıklarını IMF'deki temsil güçlerine yansıtmak üzere kapsamlı bir kota ve yönetim reformu (IMF Guvernörler Kurulu tarafından) onaylanmıştır. Böylece, IMF'nin toplam kotaları iki katına çıkarılmış ve dinamik yükselen piyasa ve gelişmekte olan ülkelerin kota payları önemli ölçüde artırılmıştır. Reform kapsamında ayrıca, İcra Direktörleri Kurulu'nun yeniden yapılandırılarak gelişmiş Avrupa ülkelerinin IMF İcra Direktörleri Kurulu'ndaki sandalyelerinin ikisini gelişmekte olan ülkelere devretmesi kararlaştırılmıştır.

IMF kota ve yönetim reformu kapsamında IMF Ana Sözleşmesi'nde yapılan değişiklikler, 03.06.2012 tarihli Resmi Gazete'de yayımlanan, 23 Mayıs 2012 tarih ve 6319 sayılı "Uluslararası Para Fonu Ana Sözleşmesinde İcra Direktörleri Kurulu Reformuna İlişkin Olarak Yapılması Teklif Edilen Değişikliklerin Onaylanmasının Uygun Bulunduğu Hakkında Kanun" ile iç hukukumuza aktarılmıştır. Söz konusu Kanun hükümlerinin yürütülmesine yönelik istihsal edilen 2012/3238 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı, Resmi Gazete'de 12 Haziran 2012 tarihinde yayımlanmıştır.

Söz konusu reform paketinin yürürlüğe girmesi ile birlikte ülkemizin IMF nezdindeki kotası 1.455,8 milyon SDR seviyesinden 4.658,6 milyon SDR seviyesine ve kota payı da yüzde 0.61'den yüzde 0.98'e yükselecektir.

Bu kapsamda, ülkemizin artacak oy gücü paralelinde IMF İcra Direktörleri Kurulu'nda daha iyi temsiline yönelik yapılan çalışmalar ve atılan önemli adımlar neticesinde 11 Temmuz 2012 tarihinde Avusturya'nın başkentinde yeni bir grup anlaşması imzalanmış ve böylelikle IMF İcra Direktörleri Kurulu bünyesinde Türkiye'nin içinde bulunduğu yeni bir ülke grubu kurulmuştur. 2012-2022 arası dönemi kapsayacak olan söz konusu anlaşma ile oluşturulacak ülke grubunda ülkemiz ile birlikte, Avusturya, Macaristan, Çek Cumhuriyeti, Slovakya, Beyaz Rusya, Slovenya ve Kosova yer alacaktır.

Dünya Bankası'nca gerçekleştirilmekte olan Temsil ve Katılım Reformu kapsamında gelişmekte olan ve geçiş sürecindeki ülkelerin oy ve temsil güçlerinin artırılması amaçlanmaktadır. Ülkemiz de milli gelirinin hızla artmış olması nedeniyle gerçekleştirilmekte olan reformlardan olumlu şekilde etkilenen ülkelerden biri olacaktır. Reform çalışmalarının I. Aşamasında, gelişmekte ve geçiş sürecindeki ülkelerin oy gücünün artırılmasını teminen temel oyların toplam oylara oranı %5,55'e çıkarılmış olup, bu bağlamda Banka'nın Ana Sözleşmesi'nde değişiklik yapılmıştır. Ülkemizin söz konusu Ana Sözleşme değişikliğini kabulüne ilişkin istihsal edilen 5988 sayılı Kanun 13 Haziran 2010 tarih ve 27610 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanmıştır. Dünya Bankası Ana Sözleşmesi'nde yapılan değişiklik 27 Haziran 2012 tarihi itibarıyla yürürlüğe girmiştir.

Reform çalışmalarının II. Aşaması kapsamında Dünya Bankası'nda 2010 Seçici Sermaye Artırımı (SCI) ve 2010 Genel Sermaye Artırımı (GCI) kararları alınmıştır. Bu kararlar çerçevesinde sermaye artırımına katkıda bulunmak üzere ülkemizin de ilave iştirak hisselerini satın alabilmesi

amacıyla 5016 sayılı Kanun, 14 Nisan 2011 tarihli Resmi Gazete'de yayımlanan 31 Mart 2011 tarih ve 6221 sayılı Kanun ile değiştirilmiştir. Değiştirilmiş 5016 sayılı Kanun'un verdiği yetki çerçevesinde, ülkemizin GCI ve SCI taahhütlerinin ve ödemelerinin yapılması sonucunda Dünya Bankası'ndaki oy gücümüz %0,53'ten %1,08'e yükselecek olup, ilave sermaye artışı ile ülkemiz oy gücü en fazla artan üçüncü ülke konumunda olacaktır.

Dünya Bankası Grubu kuruluşlarından IFC tarafından gelişmekte olan ve geçiş sürecindeki ülkelerin temsil ve katılımının iyileştirilmesi amacıyla yürütülen reform süreci kapsamında temel oyların toplam oylara oranının %5,55'e yükseltilmesi ve 200 milyon ABD Doları tutarında bir Seçici Sermaye Artırımına gidilmesine ilişkin Guvernörler Kurulu Kararı 27 Haziran 2012 tarihi itibarıyla IFC nezdinde yürürlüğe girmiştir. Anılan Kararın gereklerinin üye ülkelerin iç hukukları açısından tamamlanması süreci başlatılmış olup, bu kapsamda ülkemizce IFC'nin Kuruluş Sözleşmesi'ndeki değişikliğin uygun bulunduğuna dair kanun değişikliği ve sermaye artışına katılım sağlanmasına ilişkin Bakanlar Kurulu Kararı istihsaline yönelik çalışmalar devam etmektedir.

Dünya Bankası ile ülkemiz arasında 2012 – 2015 mali yıllarını (1 Temmuz 2011- 30 Haziran 2015) kapsayan dört yıllık dönemdeki mali ve teknik işbirliğinin çerçevesini oluşturan CPS Programı, 27 Mart 2012 tarihinde Dünya Bankası İcra Direktörleri Kurulu'nda görüşülmüş olup, yürürlüğe girmiştir.

CPS'in kapsadığı dört yıllık dönemde, Dünya Bankası'ndan 4,45 milyar ABD Doları tutarında finansman sağlanması öngörülmekte olup, söz konusu finansman paketinin %35'ini program kredileri, %65'ini proje kredileri oluşturmaktadır.

2012 – 2015 mali yılı CPS Programı döneminin ilk program kredisi "Üçüncü Program Amaçlı Çevresel Sürdürülebilirlik ve Enerji Sektörü Kalkınma Politikası Kredisi" 27 Mart 2012 tarihinde Dünya Bankası İcra Direktörleri Kurulu'nda görüşülerek onaylanmış olup, Kredi Anlaşması 6 Nisan 2012 tarihinde imzalanmıştır. 455,4 milyon Avro tutarındaki kredi ile yenilenebilir enerji ve enerji verimliliği ile sürdürülebilir çevre yönetimine ilişkin bazı mevzuat çalışmalarımız ile faaliyetlere destek sağlanmıştır.

EBRD Ankara Ofisi gerekli iç mevzuatın tamamlanmasının ardından 30 Mayıs 2012 tarihinde faaliyete başlamıştır.

EBRD ile ülkemiz arasında 2012 – 2014 yıllarını kapsayan üç yıllık dönemdeki mali ve teknik işbirliğinin çerçevesini oluşturan Ülke Stratejisi, 17 Nisan 2012 tarihinde EBRD Direktörler Kurulu'nda görüşülmüş olup, yürürlüğe girmiştir. Ülke Stratejisi'nin kapsadığı üç yıllık dönemde, EBRD'den 3,1 milyar Avro tutarında finansman sağlanması öngörülmektedir.

EBRD 22'nci Yıllık Guvernörler Kurulu Toplantısının 10-11 Mayıs 2013 tarihleri arasında ülkemiz ev sahipliğinde yapılması hususu Guvernörler Kurulu'nun 16 Aralık 2011 tarihli kararı ile onaylanmıştır.

İktisadi İşbirliği ve Gelişme Teşkilatı (OECD) Bakanlar Konseyi Toplantısı 23-24 Mayıs 2012 tarihlerinde Başbakan Yardımcısı Sayın Ali Babacan Başkanlığında gerçekleştirilmiştir.

Ülkemizin **Afrika Kalkınma Bankası** ve **Afrika Kalkınma Fonuna** üyeliğine ilişkin çalışmalar devam etmektedir.

Asya Kalkınma Bankası; ülkemizde bölge ülkelerindeki ofisleri koordine edecek, faaliyetleri yönetecek ve özel sektör faaliyetleri için üs oluşturacak bir bölgesel ofis açmayı planlamaktadır. Asya Kalkınma Bankasının Bölgesel Ofisinin Kurulmasına İlişkin Anlaşma 28.05.2011 tarihli Resmi Gazete'de yayımlanmıştır.

b) Hibe ve Kredi Verilmesine Yönelik Faaliyetler

06.07.2011 tarihli anlaşma ile Ülkemiz tarafından Libya Ulusal Geçiş Konseyi'ne 200 milyon ABD Doları tutarında kredi sağlanmış, kullandırılan kredi Libya tarafınca erken ödenmiş olup, geri ödeme yükümlülüğü kalmamıştır.

Kırgızistan'a 100 milyon ABD Doları kredi ile 6 milyon ABD Doları hibe sağlanmasına ilişkin anlaşmalar 28.06.2012 tarihinde imzalanmıştır. Ayrıca Kırgızistan'a 28.10.2011 tarihli anlaşma ile 10 milyon ABD Doları tutarında hibe sağlanmıştır.

National Bank of Kyrgyz Republic'in Türk Eximbank'a olan yaklaşık 49 milyon ABD Doları tutarındaki borcu 01.12.2011 tarihli Anlaşma ile silinmiştir.

"Sırbistan Kraljevo Havalimanının Yeniden İnşası Projesi" için Sırbistan'a 10 milyon Avro tutarında hibe sağlanmasına ilişkin anlaşma 28.04.2012 tarihinde imzalanmıştır.

Ayrıca, OECD MENA Programına 2011 – 2015 yılları arasında ülkemiz tarafından toplam 375 bin Avro tutarında katkı sağlanması öngörülmekte olup, bahse konu katkıya ilişkin hibe anlaşmasında imza aşamasına gelinmiştir.

c) Anlaşmalar ve Protokoller

Avrupa Komisyonu ile Türkiye arasında AB ile katılım öncesi mali işbirliği çerçevesinde IPA 1. Bileşen 2011 yılı programı 1. Kısım (81,4 milyon Avro AB katkısı) ile IPA 2. Bileşen 2011 yılı programına ilişkin finansman anlaşmaları (3 milyon Avro AB katkısı) 13.10.2011 tarihinde imzalanmıştır. Bunun yanı sıra, IPA III. Bileşen Bölgesel Rekabet Edebilirlik ve IPA IV. Bileşen İnsan Kaynaklarının Geliştirilmesi Operasyonel Programları kapsamında daha önce imzalanan Uygulama Anlaşmaları revize edilerek 31.05.2012 tarihinde yeniden imzalanmıştır. IPA 5. Bileşen için çok yıllı finansman anlaşması 27.07.2011 tarihinde imzalanmış olup IPA 3., 4. ve 5. Bileşenlerde yer alan tüm operasyonel programlara ilişkin çok yıllı finansman anlaşmalarının bu yıl sonuna kadar revize edilmesi planlanmaktadır. Ayrıca, AB Bakanlığı, MFİB, Müsteşarlığımız ve AB Delegasyonu arasında 07.06.2012 tarihinde Proje Fişi Değişikliği Protokolü imzalanmıştır.

d) G-20 Çalışma Grubu Toplantısı

Ülkemizin üyesi olduğu G-20 Platformu'nda ülkemizin eş başkanlığını yürüttüğü Uluslararası Finansal Mimari (IFA) Çalışma Grubu çalışmaları kapsamında 1 Haziran 2012 tarihinde İstanbul'da "IMF kota formülünün gözden geçirilmesi" konulu bir toplantı gerçekleştirilmiştir. Toplantı

sonucunda oluşturulan G-20 IFA Çalışma Grubu Raporu, 18-19 Haziran 2012 tarihlerinde gerçekleşen Los Cabos Zirvesi'nde G-20 Liderleri'ne sunulmuştur.

e) Katılım Öncesi Mali Yardım Aracı (IPA) Kapsamındaki Faaliyetler

Hali hazırda tüm bileşenler için akreditasyon süreci tamamlanmış olup sadece IPA 3. Bileşen Ulaştırma Operasyonel Programının sözleşme ve finans fonksiyonlarının akreditasyonu ile IPARD'ın 2. aşamasının akreditasyon süreci devam etmektedir. Söz konusu akreditasyon süreçlerinin 2012 yılı sonuna kadar tamamlanması öngörülmektedir.

IPARD programının ikinci aşamasında ilave 22 ilde daha uygulamanın başlatılması için ulusal akreditasyon süreci başlatılmıştır. Bu kapsamda Ulusal Yetkilendirme Görevlisi adına bağımsız bir denetim firması tarafından Tarım ve Kırsal Kalkınmayı Destekleme Kurumu (TKDK) merkez ve 22 ilde uyumluluk kontrolü yapılacaktır. Bununla birlikte IPARD Programı Teknik Destek Tedbirinin akredite edilmesiyle ilgili çalışmalar da devam etmektedir.

Müsteşarlığımız ayrıca performans göstergelerini kullanarak programların daha efektif olarak işleyebilmesini sağlamak amacıyla izleme faaliyetlerine de devam etmektedir. Buna ek olarak programlar kapsamında yapılan ve planlanan faaliyetler Ulusal Yetkilendirme Görevlisi ve diğer ilgili otoriteler arasında yapılan koordinasyon toplantıları aracılığıyla görüşülüp değerlendirilmektedir.

AB Komisyonunun önerileri doğrultusunda 2012 yılı Temmuz ayında Müsteşarlığımız ilgili birimlerinde kontrol faaliyetlerindeki kapasiteyi artırmak amaçlı teknik alt yapıya sahip 7 personel daha çalışmaya başlamıştır. Bununla ilgili olarak daha sistematik ve efektif şekilde çalışabilmek için Ulusal Yetkilendirme Görevlisi Ofis bünyesinde kontrol faaliyetlerinden sorumlu " AB Fonları Kontrol Dairesi " kurularak faaliyete başlamıştır. Program kapsamında yapılan iş yükü analizi doğrultusunda Ulusal Yetkilendirme Görevlisi Ofisindeki çalışan personel sayısının artırılması planlanmaktadır.

2.3. Sigortacılık ve Bireysel Emeklilik Sistemi

4632 Sayılı Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi Kanununun ve 5684 Sayılı Sigortacılık Kanununun bazı maddelerinde değişiklik yapılmasını öngören "Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi Kanunu ile Bazı Kanun ve Kanun Hükmünde Kararnamelerde Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun" 29.06.2012 tarih ve 28338 sayılı Resmi Gazetede, "Afet Sigortaları Kanunu" 18.05.2012 tarih ve 28296 sayılı Resmi Gazetede yayımlanmıştır.

Yukarıda sayılan düzenlemeler kapsamında Temmuz-Aralık 2012 döneminde aşağıdaki mevzuat çalışmalarının yapılması planlanmaktadır:

- Doğal Afet Sigortaları Kurumu Çalışma Esasları Yönetmeliği,
- Bireysel Emeklilikte Devlet Katkısı Hakkında Yönetmelik,
- Bireysel Emeklilik Sistemi Hakkında Yönetmelik'te Değişiklik Yapan Yönetmelik,

- Emeklilik Şirketleri Kuruluş ve Çalışma Esasları Hakkında Yönetmelik'te Değişiklik Yapan Yönetmelik,
- Bireysel Emeklilik Aracıları Hakkında Yönetmelik'te Değişiklik Yapan Yönetmelik,
- Sigorta ve Reasürans Brokerleri Yönetmeliğinde Değişiklik Yapan Yönetmelik,
- Sigorta Acenteleri Yönetmeliği,
- Olağanüstü Durumlarda Verilecek Sigorta Teminatlarına İlişkin Yönetmelik,
- Sigorta ve Reasürans ile Emeklilik Şirketlerinin Sermaye Yeterliliklerinin Ölçülmesine Ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmelikte Değişiklik Yapılmasına Dair Yönetmelik,
- Bilgi Sistemleri ve Sigortacılık Süreçlerinin Denetimi Hakkında Yönetmelik,
- Türk Ticaret Kanunu'na uyum çalışmaları (özellikle genel şartların revizesi, yeni Türk Ticaret Kanunu karşısında sigortacılık mevzuatındaki hükümlerin yorumlanması),
- Kooperatif Şeklinde Kurulacak Sigorta ve Reasürans Şirketlerinin Kuruluş ve Çalışma Esaslarına İlişkin Yönetmelik,
- İrat sigortalarına ilişkin düzenleme,
- Hayat sigortaları aracılarına ilişkin düzenleme.

2.4. Kurumsal Yönetim

a) Yatırım ve Bilgi Teknolojileri Projeleri

- Hazine Müsteşarlığı ile Olağanüstü Durum Yönetim Merkezi (ODYM) arasında kritik servislerin kesintisiz ve etkin kullanımının sağlanması için disk depolama sistemi alınmıştır.
- Bilgi Güvenliği Yönetim Sistemi için ISO/IEC 27001 ve ISO/IEC27002 Standartlarına uygun bağımsız denetim hizmeti alınmıştır.

Ayrıca,

- Müsteşarlığımız belge/evrak süreçlerinin elektronik ortamda yönetilmesini amaçlayan Elektronik Doküman Yönetim Sistemi (EDYS) Projesi,
- Personel yetkinliğinin arttırılması ve ürün yükseltilmesi için bazı teknoloji ve platformlara yönelik eğitimler hizmeti,
- İnternet hatlarının ODYM'ye taşınma hizmeti,

satın alma süreçleri başlamıştır.

b) İç Kontrol

Müsteşarlığımızda iç kontrol çalışmaları "Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol ve Risk Yönetimi Projesi" kapsamında İç Kontrol ve Risk Yönetimi Yönlendirme ve Koordinasyon Komitesi gözetiminde yürütülmektedir.

Bu kapsamda, 2012 yılının ilk yarısında,

- Müsteşarlığımızda iç kontrol sisteminin kurulmasını ve yürütülmesini teminen "İç Kontrol ve Risk Yönetimi Yönlendirme ve Koordinasyon Komitesi Toplantıları" gerçekleştirilmiştir.
- "Hazine Müsteşarlığı İç Kontrol Kitapçığı" hazırlanarak Müsteşarlık personeline dağıtılmış; Müsteşarlık birimlerine "İç Kontrol Farkındalık Eğitimleri" verilmiştir.
- Kurum personelinin iç kontrol çalışmaları hakkında bilgi sahibi olması ve söz konusu çalışmalara katılım sağlaması amacıyla intranette "İç Kontrol Sistemi ve Risk Yönetimi Proje" sayfası hazırlanarak, sayfada iletişim formuna yer verilmiştir.
- "İş Akış Şemaları Hazırlama Rehberi" ve "İş Analizi ve Yetkinlik Bazlı Görev Tanımları Hazırlama Rehberi" ile "Kritik İş Süreçlerinin Belirlenmesi Rehberi" Taslağı ve "Kurumsal Risk Yönetimi Rehberi" Taslağı hazırlanmıştır.

2012 yılının ikinci yarısındaki çalışmalar Müsteşarlık İç Kontrol Eylem Planı doğrultusunda devam etmektedir.

BÖLÜM III

TEMMUZ-ARALIK 2012 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

Bu sayfa bilinçli olarak boş bırakılmıştır.

2012 yılı sonu itibarıyla harcama tahminlerine aşağıdaki tabloda yer verilmiştir.

Tablo 3: 2012 Yıl Sonu Harcama Tahminleri

Gider Türü	2011 Yılı Gerçekleşme Toplamı (A)	2012 Yılı Başlangıç Ödeneği (B)	2012 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Harcama (C)	2012 Yıl Sonu Gerçekleşme Tahmini (D)	Değişim (%)	
					2011 Gerçekleşme Toplamına Göre (D-A)/(A)	2012 Başlangıç Ödeneğine Göre (D-B)/(B)
PERSONEL GİDERLERİ	75.446.044	72.457.000	38.630.319	62.591.945	-17,04	-13,62
SOSYAL GÜV. KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİD.	9.400.955	9.469.000	4.875.319	8.031.645	-14,57	-15,18
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	407.138.764	663.388.000	383.492.034	631.996.751	55,23	-4,73
FAİZ GİDERLERİ	47.500.000.000	50.250.000.000	26.259.509.781	50.250.000.000	5,79	0,00
CARİ TRANSFERLER	6.146.673.265	7.479.240.000	1.964.829.055	7.592.149.540	23,52	1,51
SERMAYE GİDERLERİ	37.965.220	25.825.000	633.755	25.765.300	-32,13	-0,23
SERMAYE TRANSFERLERİ	296.312.504	403.000.000	79.035.799	630.388.894	112,74	56,42
BORÇ VERME	3.383.883.235	5.801.822.000	2.817.554.065	5.865.411.325	73,33	1,10
TOPLAM	**57.856.819.987**	**64.705.201.000**	**31.548.560.128**	**65.066.335.400**	**12,46**	**0,56**

Bu sayfa bilinçli olarak boş bırakılmıştır.

BÖLÜM IV

EKLER

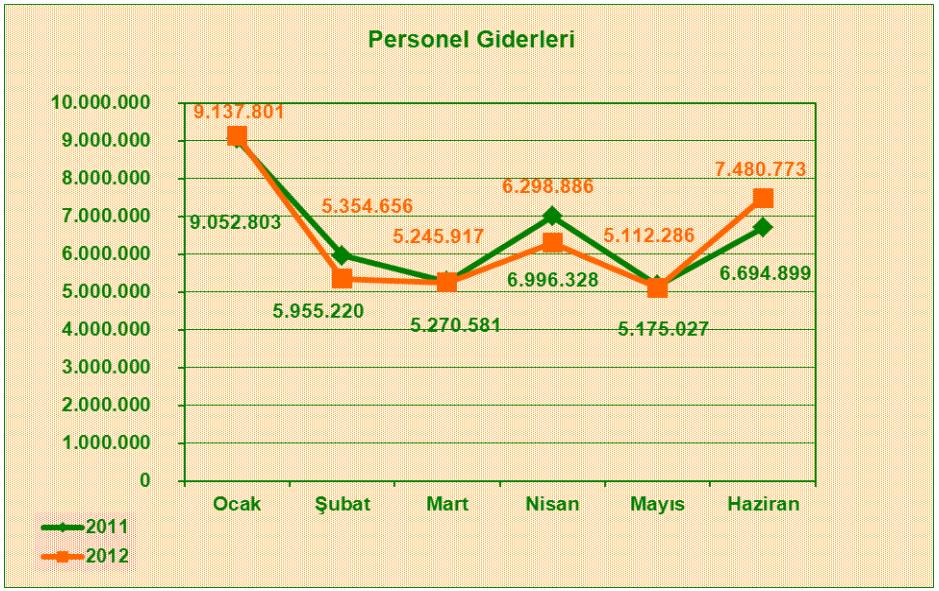
Tablo 4: Bütçe Giderlerinin Gelişim Tablosu

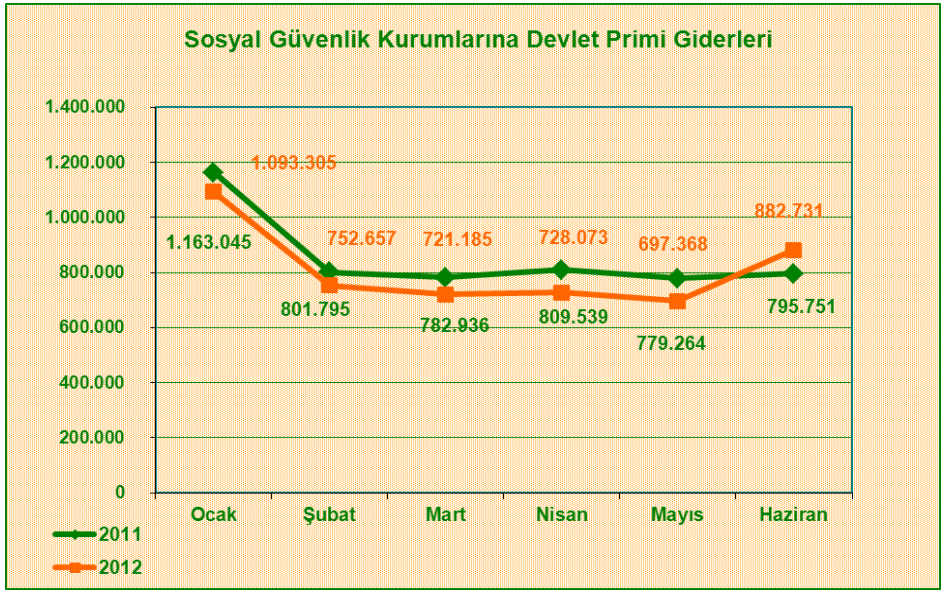
BÜTÇE GİDERLERİ			2011 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	2012 BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	2012 TOPLAM ÖDENEK	OCAK GERÇEKLEŞME		ŞUBAT GERÇEKLEŞME		MART GERÇEKLEŞME	
						2011	2012	2011	2012	2011	2012
01		PERSONEL GİDERLERİ	72.431.239	72.457.000	72.456.997	9.052.803	9.137.801	5.955.220	5.354.656	5.270.581	5.245.917
01	1	MEMURLAR	30.105.586	32.196.000	32.770.000	3.400.013	4.460.990	2.673.222	3.288.114	2.431.281	3.070.099
01	2	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	40.323.734	38.761.000	43.796.000	5.652.617	4.208.351	2.749.358	1.850.305	2.661.991	1.961.211
01	5	DİĞER PERSONEL	2.001.919	1.500.000	2.250.000	173	468.461	532.640	216.236	177.308	214.607
02		SOSYAL GÜV. KUR. DEVLET PRİMİ GİD.	9.284.343	9.469.000	9.469.002	1.163.045	1.093.305	801.795	752.657	782.936	721.185
02	1	MEMURLAR	4.460.924	4.884.000	4.795.000	569.364	653.728	398.144	496.458	387.760	452.450
02	2	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	4.623.420	4.585.000	5.003.000	593.681	439.577	403.651	256.199	395.176	268.735
03		MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	276.742.775	663.388.000	663.287.630	2.302.262	3.900.355	1.100.333	1.369.369	178.314.792	266.868.453
03	1	ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	57.308.720	89.250.000	83.748.000	0	0	0	0	0	4.166.051
03	2	TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	3.955.710	4.939.000	4.814.800	230.000	344.603	314.102	314.102	150.185	406.875
03	3	YOLLUKLAR	2.682.692	3.661.000	3.640.050	13.013	72.536	119.328	119.328	171.546	193.123
03	4	GÖREV GİDERLERİ	743.946	230.000	159.905	0	353	2.289	2.289	7.469	164.102
03	5	HİZMET ALIMLARI	210.742.006	563.874.000	312.904.150	2.043.722	3.460.102	637.246	906.282	177.897.861	261.779.333
03	6	TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	211.984	399.000	816.000	1.431	2.416	6.335	6.335	16.791	53.311
03	7	MENKUL MAL,GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİD.	855.028	792.000	896.000	11.674	17.512	16.043	16.043	59.656	68.135
03	8	GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	164.641	173.000	172.000	2.424	2.832	4.990	4.990	2.985	11.945
03	9	TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ	78.048	70.000	60.000	0	0	0	0	8.301	25.578
04		FAİZ GİDERLERİ	42.231.557.832	50.250.000.000	50.250.000.000	4.455.496.046	5.279.595.661	5.535.823.566	8.660.131.921	3.980.300.599	3.369.948.927
04	1	KAMU KURUMLARINA ÖDENEN İÇ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	257.737.274	300.000.000	299.000.000	59.693.919	77.953.235	0	0	0	0
04	2	DİĞER İÇ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	34.806.754.081	40.195.000.000	37.560.000.000	3.536.759.724	4.176.729.722	4.661.233.689	7.737.516.234	2.893.148.732	2.040.617.641
04	3	DIŞ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	6.668.300.144	7.780.000.000	7.490.000.000	805.886.321	875.491.585	790.984.224	881.819.318	1.073.080.629	1.319.639.387
04	4	İSKONTO GİDERLERİ	498.766.333	1.375.000.000	1.401.000.000	53.156.082	149.421.119	83.605.653	40.796.369	14.071.238	9.691.899
04	5	KISA VADELİ NAKİT İŞLEMLERE AİT FAİZ GİDERLERİ	0	300.000.000	250.000.000	0	0	0	0	0	0
04	6	TÜREV ÜRÜN GİDERLERİ	0	300.000.000	500.000.000	0		0		0	
05		CARİ TRANSFERLER	6.125.964.782	7.479.240.000	7.482.158.165	128.118.745	368.390.634	279.949.816	319.595.685	145.726.719	253.048.555
05	1	GÖREV ZARARLARI	3.449.645.094	3.967.401.000	4.122.194.365	63.921.019	179.603.598	44.407.917	82.025.783	48.234.818	76.676.532
05	2	HAZİNE YARDIMLARI	2.270.323.801	3.003.638.000	2.357.520.000	64.188.526	188.537.285	233.693.637	231.518.527	96.547.038	146.539.097
05	3	KAR AMACI GÜTMEYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	115.000	200.000	115.000	9.200	0	0	0	0	0
05	4	HANE HALKINA YAPILAN TRANSFERLER	8.084.607	15.001.000	615.001.000	0	249.751	773.953	162.764	944.863	172.794
05	6	YURTDIŞINA YAPILAN TRANSFERLER	397.796.281	493.000.000	393.937.500	0	0	1.074.310	5.925.284	0	29.660.132
06		SERMAYE GİDERLERİ	10.385.903	25.825.000	51.475.920	0	0	0	26.845	184.824	85.880
06	1	MAMUL MAL ALIMLARI	8.893.851	20.390.000	16.585.000	0	0	0	17.110	184.824	62.870
06	3	GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	996.441	1.855.000	1.500.000	0	0	0	0	0	0
06	6	MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	90.895	105.000	255.000	0	0	0	0	0	0
06	7	GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	404.716	3.475.000	2.480.000	0	0	0	9.735	0	23.010
07		SERMAYE TRANSFERLERİ	67.443.609	403.000.000	630.368.895	0	0	0	5.000.000	551.055	3.243.613
07	2	YURTDIŞI SERMAYE TRANSFERLERİ	67.443.609	403.000.000	229.966.417	0	0	0	5.000.000	551.055	3.243.613
08		BORÇ VERME	3.128.107.645	5.801.822.000	5.857.611.915	104.000.000	207.493.261	62.700.000	563.500.000	86.800.000	596.300.000
08	1	YURTİÇİ BORÇ VERME	2.386.883.235	5.401.822.000	3.426.229.635	4.000.000	207.493.261	43.400.000	563.500.000	51.800.000	596.300.000
08	2	YURTDIŞI BORÇ VERME	741.224.410	400.000.000	520.000.000	100.000.000	100.000.000	19.300.000	103.300.000	35.000.000	45.000.000
		TOPLAM:	51.921.918.129	64.705.201.000	65.016.828.524	4.700.132.901	5.869.611.018	5.886.330.730	9.555.731.134	4.397.931.504	4.495.462.530

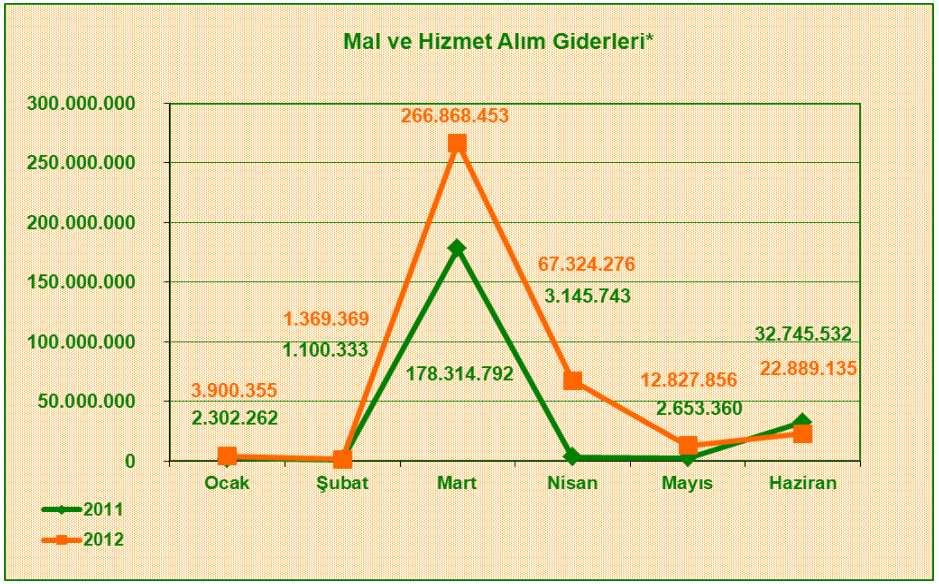
Tablo 4 (Devam)

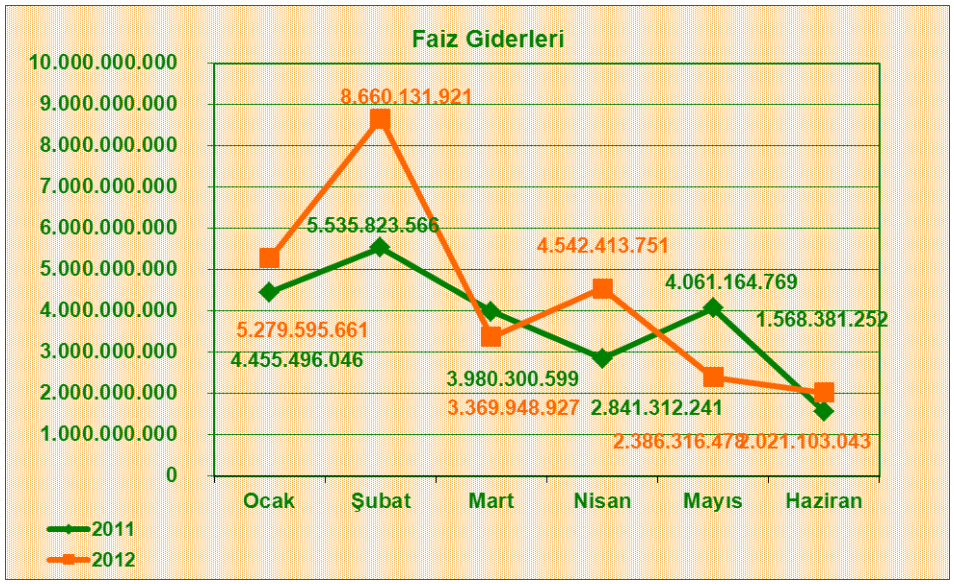
BÜTÇE GİDERLERİ			NİSAN GERÇEKLEŞME		MAYIS GERÇEKLEŞME		HAZİRAN GERÇEKLEŞME		OCAK-HAZİRANc GERÇEKLEŞME TOPLAMI		ARTIŞ ORANI *(%)	OCAK-HAZİRAN GERÇEK. ORANI ** (%)		2012 YILSONU GERÇEKLEŞME TAHMİNİ
			2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012		2011	2012	
01		PERSONEL GİDERLERİ	6.996.328	6.298.886	5.175.027	5.112.286	6.694.899	7.480.773	39.144.858	38.630.319	-1,31	59,56	53,31	62.591.945
01	1	MEMURLAR	2.438.691	3.030.282	2.385.164	2.998.737	2.182.606	3.771.900	15.510.978	20.620.123	32,94	52,58	62,92	26.425.948
01	2	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	4.381.804	3.043.751	2.626.780	1.898.522	4.372.055	3.548.053	22.444.606	16.510.193	-26,44	52,19	37,70	30.497.997
01	5	DİĞER PERSONEL	175.833	224.852	163.083	215.027	140.237	160.820	1.189.274	1.500.003	26,13	50,57	66,67	1.500.000
02		SOSYAL GÜV. KUR. DEVLET PRİMİ GİD.	809.539	728.073	779.264	697.368	795.751	882.731	5.132.330	4.875.319	-5,01	61,03	51,49	8.031.645
02	1	MEMURLAR	388.447	443.025	385.953	441.015	377.441	554.272	2.507.108	3.040.947	21,29	52,40	63,42	3.735.694
02	2	SÖZLEŞMELİ PERSONEL	421.092	285.048	393.311	256.353	418.311	328.459	2.625.222	1.834.372	-30,13	53,07	36,67	2.936.951
03		MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	3.145.743	67.324.276	2.653.360	12.827.856	32.745.532	22.889.135	220.531.059	383.492.034	73,89	79,74	57,82	631.996.751
03	1	ÜRETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	0	4.091.058	0	0	17.653.517	5.409.662	17.653.517	20.510.424	16,18	22,03	24,49	60.000.000
03	2	TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	647.036	313.502	323.827	371.048	226.595	216.531	1.891.744	1.938.683	2,48	45,39	40,27	4.908.500
03	3	YOLLUKLAR	236.384	167.183	187.240	207.936	201.218	388.879	928.729	1.194.661	28,63	36,03	32,82	3.096.500
03	4	GÖREV GİDERLERİ	2.968	45.424	93.334	590	2.086	6.897	108.146	219.040	102,54	0,03	136,98	455.000
03	5	HİZMET ALIMLARI	2.146.362	62.643.353	1.918.222	12.106.007	14.576.509	16.744.874	199.488.957	359.059.582	79,99	53,59	114,75	562.095.151
03	6	TEMSİL VE TANITMA GİDERLERİ	5.685	27.959	15.448	40.792	28.418	48.421	74.108	205.513	177,32	13,21	25,19	306.600
03	7	MENKUL MAL,GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİD.	94.755	19.140	97.166	83.738	42.634	62.693	321.928	272.677	-15,30	30,50	30,43	792.500
03	8	GAYRİMENKUL MAL BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	6.498	7.263	11.842	7.204	5.875	1.719	34.613	36.483	5,40	20,80	21,21	147.000
03	9	TEDAVİ VE CENAZE GİDERLERİ	6.054	9.394	6.282	10.541	8.680	9.458	29.316	54.971	87,51	74,69	91,62	70.000
04		FAİZ GİDERLERİ	2.841.312.241	4.542.413.751	4.061.164.769	2.386.316.478	1.568.381.252	2.021.103.043	22.442.478.473	26.259.509.781	17,01	53,14	52,26	50.250.000.000
04	1	KAMU KURUMLARINA ÖDENEN İÇ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	66.248.545	70.696.328	0	0	0	0	125.942.464	148.649.563	18,03	48,86	49,72	300.000.000
04	2	DİĞER İÇ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	2.656.118.632	4.225.333.093	3.453.746.387	1.724.381.551	1.236.498.030	1.649.089.356	18.437.505.194	21.553.667.597	16,90	52,97	57,38	40.195.000.000
04	3	DIŞ BORÇ FAİZ GİDERLERİ	100.276.279	107.000.296	523.342.491	564.177.129	278.372.688	372.013.687	3.571.942.632	4.120.141.402	15,35	53,57	55,01	7.780.000.000
04	4	İSKONTO GİDERLERİ	18.668.785	139.384.034	84.075.891	97.757.798	53.510.534	0	307.088.183	437.051.219	42,32	61,57	31,20	1.375.000.000
04	5	KISA VADELİ NAKİT İŞLEMLERE AİT FAİZ GİDERLERİ	0	0	0	0	0	0	0	0	–	–	0,00	300.000.000
04	6	TÜREV ÜRÜN GİDERLERİ	0		0		0		0		–	–	0,00	
05		CARİ TRANSFERLER	350.441.543	6.351.685	336.878.982	340.217.284	469.459.970	378.827.458	1.710.575.775	1.964.829.055	14,86	27,92	26,26	7.592.149.540
05	1	GÖREV ZARARLARI	65.570.707	0	59.366.125	121.532.446	72.949.066	131.083.606	354.449.653	687.471.176	93,95	41,26	16,68	4.077.399.000
05	2	HAZİNE YARDIMLARI	255.778.746	1.500.000	270.017.643	138.397.761	297.448.363	211.591.080	1.217.673.952	1.118.963.545	-8,11	42,66	47,46	3.003.616.165
05	3	KAR AMACI GÜTMEYEN KURULUŞLARA YAPILAN TRANSFERLER	55.800	75.000	0	0	0	0	65.000	75.000	15,38	52,14	65,22	140.000
05	4	HANE HALKINA YAPILAN TRANSFERLER	1.997.961	187.423	980.603	442.981	319.902	42.137	5.017.281	1.288.305	-74,32	25,19	0,21	15.001.000
05	6	YURTDIŞINA YAPILAN TRANSFERLER	27.038.329	5.513.949	6.514.611	79.937.336	98.742.639	35.994.328	133.369.889	157.031.029	17,74	35,84	39,86	495.993.375
06		SERMAYE GİDERLERİ	115.957	55.779	55.436	63.354	85.948	401.896	442.165	633.755	43,33	4,26	1,23	25.765.300
06	1	MAMUL MAL ALIMLARI	149.704	55.779	49.690	51.997	11.611	139.284	316.298	327.040	3,40	21,64	1,97	20.205.000
06	3	GAYRİ MADDİ HAK ALIMLARI	14.986	0	5.747	0	56.637	124.195	77.370	124.195	60,52	23,74	8,28	2.030.000
06	6	MENKUL MALLARIN BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	10.620	0	0	11.358	0	0	10.620	11.358	6,94	14,55	4,45	55.300
06	7	GAYRİMENKUL BÜYÜK ONARIM GİDERLERİ	20.178	0	0	0	17.700	138.417	37.878	171.162	–	–	6,90	3.475.000
07		SERMAYE TRANSFERLERİ	0	3.592.186	0	28.000.000	6.845.001	39.200.000	7.396.055	79.035.799	968,62	10,97	12,54	630.388.894
07	2	YURTDIŞI SERMAYE TRANSFERLERİ	0	3.592.186	0	28.000.000	6.845.001	39.200.000	7.396.055	79.035.799	968,62	3,85	34,37	630.388.894
08		BORÇ VERME	86.163.661	426.560.804	166.141.389	414.500.000	116.861.220	270.900.000	622.666.270	2.817.554.065	352,50	19,91	48,10	5.865.411.325
08	1	YURTİÇİ BORÇ VERME	51.163.661	426.560.804	136.141.389	414.500.000	69.861.220	270.900.000	356.366.270	2.479.254.065	595,70	24,60	72,36	90.000.000
08	2	YURTDIŞI BORÇ VERME	35.000.000	25.000.000	30.000.000	30.000.000	47.000.000	35.000.000	266.300.000	338.300.000	27,04	52,96	65,06	455.775.000
		TOPLAM:	3.288.985.012	5.053.325.439	4.572.848.228	3.187.734.627	2.201.869.573	2.741.685.037	25.048.366.985	31.548.560.128	25,95	48,25	48,52	65.066.335.400

* =[(2012 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme)-(2011 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme)]/(2011 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme) * 100 formülüyle hesaplanmıştır.
** 2011 yılı için (2011 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme)/(2011 Yılı Gerçekleşme Toplamı)*100; 2012 yılı için (2012 Yılı Ocak-Haziran Gerçekleşme)/(2012 Yılı Toplam Ödeneği)*100 formülüyle hesaplanmıştır.

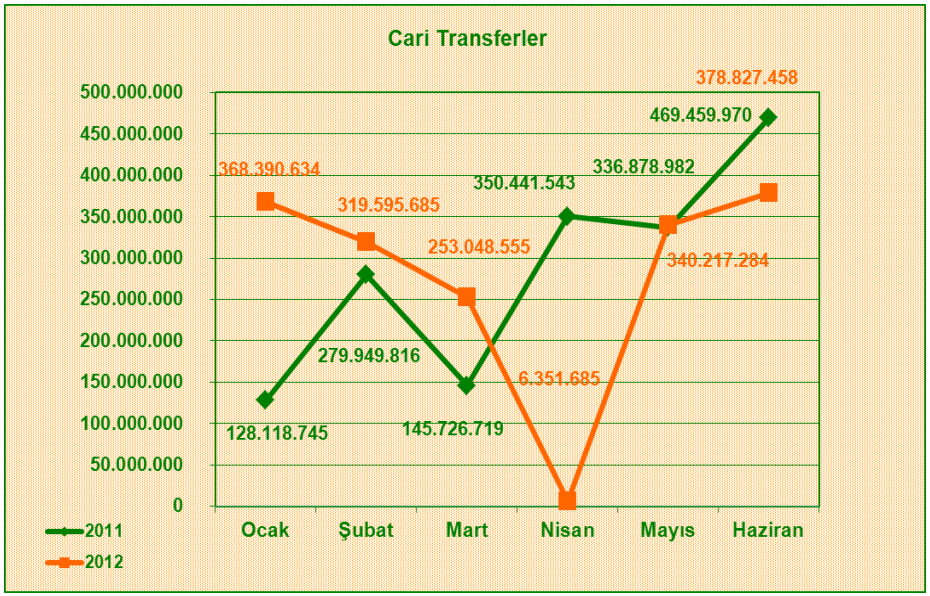


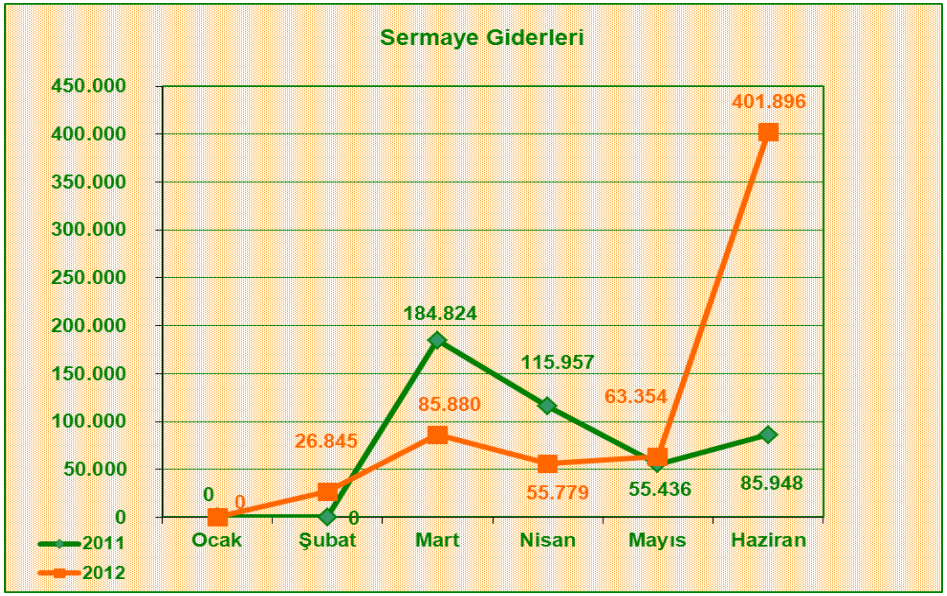


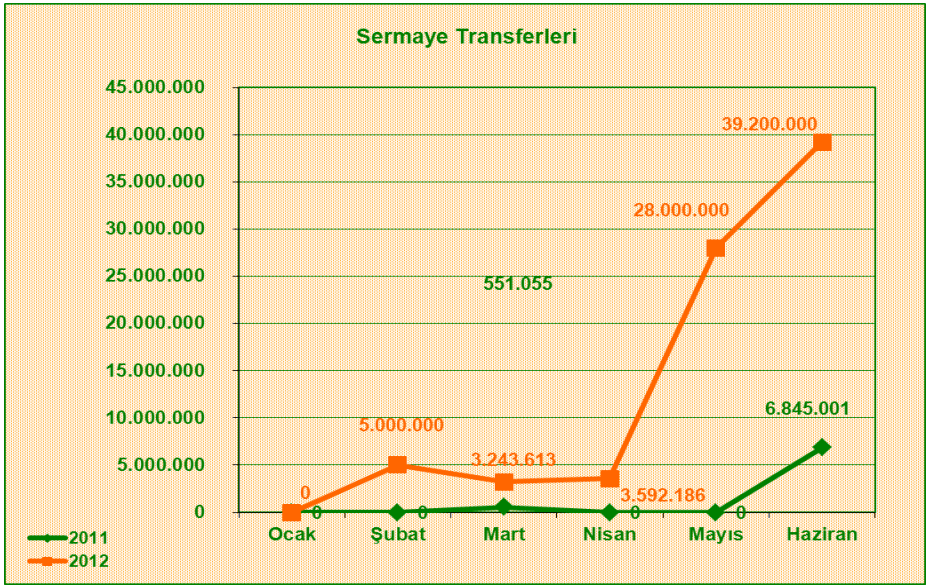


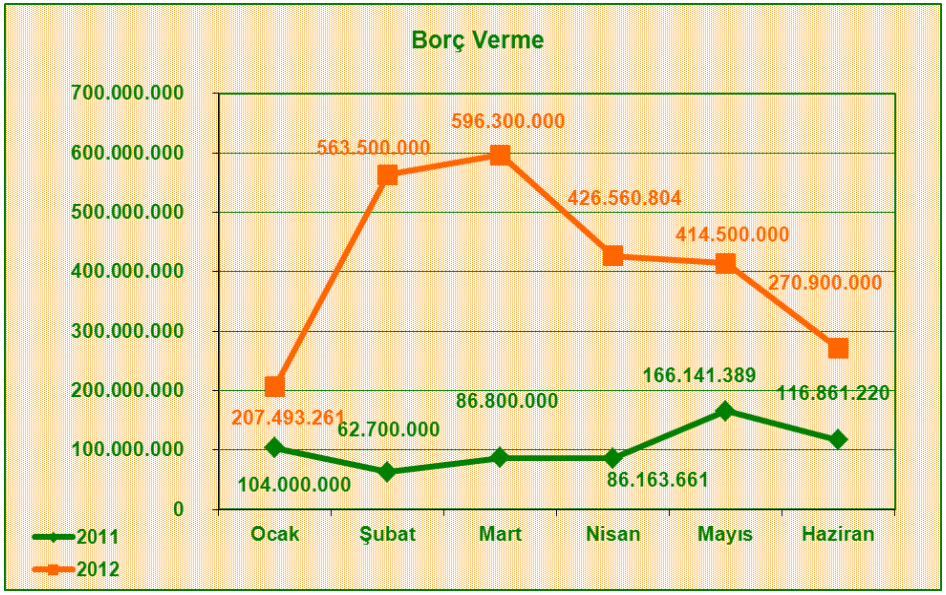


Şekil 3: 2012 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Aylık Karşılaştırmalı Grafikler (TL)









Şekil 3: 2012 Yılı Ocak-Haziran Dönemi Aylık Karşılaştırmalı Grafikler (TL) (Devam)