



T.C. SAYIŞTAY BAŞKANLIĞI

**MADEN TETKİK VE ARAMA GENEL
MÜDÜRLÜĞÜ**

2014 YILI

SAYIŞTAY DENETİM RAPORU

Ağustos 2015

İÇERİK

MADEN TETKİK VE ARAMA GENEL MÜDÜRLÜĞÜ 2014 YILI DÜZENLİLİK DENETİM RAPORU	1
MADEN TETKİK VE ARAMA GENEL MÜDÜRLÜĞÜ 2014 YILI PERFORMANS DENETİM RAPORU	28

**MADEN TETKİK VE ARAMA GENEL
MÜDÜRLÜĞÜ**

2014 YILI

DÜZENLİLİK DENETİM RAPORU



İÇİNDEKİLER

1.	KAMU İDARESİNİN MALİ YAPISI VE MALİ TABLOLARI HAKKINDA BİLGİ	1
2.	DENETLENEN KAMU İDARESİ YÖNETİMİNİN SORUMLULUĞU	1
3.	SAYIŞTAYIN SORUMLULUĞU.....	2
4.	DENETİMİN DAYANAĞI, AMACI, YÖNTEMİ VE KAPSAMI.....	2
5.	DENETİM GÖRÜŞÜ.....	4
6.	DENETİM GÖRÜŞÜNÜ ETKİLEMİYEN TESPİT VE DEĞERLENDİRMELER	5
7.	EKLER.....	6

1. KAMU İDARESİNİN MALİ YAPISI VE MALİ TABLOLARI HAKKINDA BİLGİ

Özel Bütçeli Kurumlar arasında yer alan MTA Genel Müdürlüğü, muhasebe işlemlerini "Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliği"ne tabi olarak say2000i sistemi üzerinden yürütmektedir. Bu bağlamda adı geçen Yönetmeliğin 510 ve 514. maddelerinde sayılan defter, cetvel ve tabloların düzenlendiği görülmektedir.

MTA Genel Müdürlüğünün 2014 yılı başlangıç ödenekleri 385.016.000 TL. yılı bütçe gelirleri 558.038.321,79 TL. bütçe giderleri ise 459.086.375,25 TL dir.

Kamu İdaresi Hesaplarının Sayıştaya Verilmesi ve Muhasebe Birimleri ile Muhasebe Yetkililerinin Bildirilmesi Hakkında Usul ve Esaslar'ın 5.inci maddesi gereğince hesap dönemi sonunda Sayıştaya gönderilmesi gereken defter, tablo ve belgelerden aşağıda yer alanlar denetime sunulmuş olup denetim bunlar ile usul ve esasların 8 inci maddesinde yer alan diğer belgeler dikkate alınarak yürütülüp sonuçlandırılmıştır.

- Birleştirilmiş veriler defteri,
- Geçici ve kesin mizan,
- Bilanço,
- Kasa sayım tutanağı,
- Banka mevcudu tespit tutanağı,
- Alınan çekler sayım tutanağı,
- Menkul kıymet ve varlıklar sayım tutanağı,
- Teminat mektupları sayım tutanağı,
- Değerli kağıtlar sayım tutanağı,
- Taşınır kesin hesap cetveli ile taşınır hesabı icmal cetveli veya envanter defteri.
- Bütçe giderleri ve ödenekler tablosu,
- Bütçe gelirleri ekonomik sınıflandırılması tablosu,
- Faaliyet sonuçları tablosu veya gelir tablosu.

Denetim görüşü, kamu idaresinin temel mali tabloları olan bilanço ve faaliyet sonuçları tablosuna verilecektir.

2. DENETLENEN KAMU İDARESİ YÖNETİMİNİN SORUMLULUĞU

Denetlenen kamu idaresinin yönetimi, tabi olduğu muhasebe standart ve ilkelerine uygun olarak hazırlanmış olan mali rapor ve tabloların doğru ve güvenilir bilgi içerecek şekilde zamanında Sayıştaya sunulmasından, bir bütün olarak sunulan bu mali tabloların kamu idaresinin faaliyet ve işlemlerinin sonucunu tüm önemli yönleriyle doğru ve güvenilir

olarak yansıtmasından ve ister hata isterse yolsuzluktan kaynaklansın bu mali rapor ve tabloların önemli hata veya yanlış beyanlar içermemesinden; kamu idaresinin gelir, gider ve malları ile bunlara ilişkin hesap ve işlemlerinin kanunlara ve diğer hukuki düzenlemelere uygunluğundan; mali yönetim ve iç kontrol sistemlerinin amacına uygun olarak oluşturulmasından, etkin olarak işletilmesinden ve izlenmesinden, mali tabloların dayanağını oluşturan bilgi ve belgelerin denetime hazır hale getirilmesinden ve sunulmasından sorumludur.

3. SAYIŞTAYIN SORUMLULUĞU

Sayıştay, denetimlerinin sonucunda hazırladığı raporlarla denetlenen kamu idarelerinin gelir, gider ve malları ile bunlara ilişkin hesap ve işlemlerinin kanunlara ve diğer hukuki düzenlemelere uygunluğunu tespit etmek, mali rapor ve tablolarının güvenilirliğine ve doğruluğuna ilişkin görüş bildirmek, mali yönetim ve iç kontrol sistemlerini değerlendirmekle sorumludur.

4. DENETİMİN DAYANAĞI, AMACI, YÖNTEMİ VE KAPSAMI

Denetimlerin dayanağı; 6085 sayılı Sayıştay Kanunu, genel kabul görmüş uluslararası denetim standartları, Sayıştay ikincil mevzuatı ve denetim rehberleridir.

Denetimler, kamu idaresinin hesap ve işlemlerinin kanunlara ve diğer hukuki düzenlemelere uygunluğunu tespit etmek ve mali rapor ve tablolarının kamu idaresinin tüm faaliyet ve işlemlerinin sonucunu doğru ve güvenilir olarak yansıttığına ilişkin makul güvence elde etmek ve mali yönetim ve iç kontrol sistemlerini değerlendirmek amacıyla yürütülmüştür.

Kamu idaresinin mali tabloları ile bunları oluşturan hesap ve işlemlerinin doğruluğu, güvenilirliği ve uygunluğuna ilişkin denetim kanıtı elde etmek üzere yürütülen denetimler; uygun denetim prosedürleri ve tekniklerinin uygulanması ile risk değerlendirmesi yöntemiyle gerçekleştirilmiştir. Risk değerlendirmesi sırasında, uygulanacak denetim prosedürünün belirlenmesine esas olmak üzere, mali tabloların üretildiği mali yönetim ve iç kontrol sistemleri de değerlendirilmiştir.

Denetimin kapsamını, kamu idaresinin mali rapor ve tabloları ile gelir, gider ve mallarına ilişkin tüm mali faaliyet, karar ve işlemleri ve bunlara ilişkin kayıt, defter, bilgi,

belge ve verileri (elektronik olanlar dâhil) ile mali yönetim ve iç kontrol sistemleri oluşturmaktadır.

Bu hususlarla ilgili denetim sonucunda denetim görüşü oluşturmak üzere yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmiştir.

5. DENETİM GÖRÜŞÜ

Maden Tetkik ve Arama Genel Müdürlüğü 2014 yılına ilişkin yukarıda belirtilen ve ekte yer alan mali rapor ve tablolarının tüm önemli yönleriyle doğru ve güvenilir bilgi içerdiği kanaatine varılmıştır.

6. DENETİM GÖRÜŞÜNÜ ETKİLEMİYEN TESPİT VE DEĞERLENDİRMELER

BULGU 1: Kişilerden Alacaklar Hesabındaki Tutarların Tahsil Edilmemesi

Kişilerden Alacaklar Hesabının incelenmesi sonucunda; 2005-2013 yıllarında 140 Kişilerden Alacaklar Hesabının kaydolunan alacakların halen tahsil edilmediği görülmektedir.

Tahsil edilmeyen bu alacakların bir kısmı 5 yıllık zamanaşımı süresi içinde tahsil edilmemiştir. (Tablo Ek 2)

Kamu idaresi cevabında; Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı'nın çalışmaları ve Hukuk Müşavirliği ile yaptığı yazışmalar doğrultusunda raporda yer alan 140 Kişilerden Alacaklar Hesabında kayıtlı alacakların mevcut durumuna ilişkin açıklamalar yapılmıştır. Bunlardan bir kısmının dava aşamasında olduğu, bir kısmının tahsil edildiği, kalan kısmı için de rapor üzerine gerekli işlemlere başlandığı ifade edilmiştir.

Sonuç olarak Rapordaki bulgu üzerine, MTA Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı'na Hukuk Müşavirliği ile yazışmalar yapılmış, 140 Kişilerden Alacaklar Hesabında kayıtlı alacakların son durumu tespit edilerek, tahsil edilenler ve dava konusu olanlar dışındaki tutarlar için gerekli işlemlere başlanmıştır.

Öneri:

Halen işlemleri tamamlanmayan Kişilerden Alacaklar Hesabında kayıtlı alacakların takibinin yapılması önerilir.

7. EKLER

Ek 1: Kamu İdaresi Mali Tabloları

Kurum Kodu : 40.40		Adı : MADEN TETKİK VE ARAMA GENEL MÜDÜRLÜĞÜ		Yıl : 2014	
AKTİF HESAPLAR		N Yılı 2014	PASİF HESAPLAR		N Yılı 2014
1 DÖNEN VARLIKLAR		316.501.789,58	3 KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		19.044.697,87
10 HAZİR DEĞERLER		63.658.584,24	32 FAALİYET BORÇLARI		2.968.071,40
102 BANKA HESABI	63.420.217,23	320 BÜTÇE EMANETLERİ HESABI	2.968.071,40		
103 VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERME EMİRLERİ HESABI (-)	0,00	33 EMANET YABANCI KAYNAKLAR		8.413.757,20	
105 DÖVİZ HESABI	157.877,58	330 ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	482.885,19		
108 DÖVİZ GÖNDERME EMİRLERİ HESABI (-)	0,00	333 EMANETLER HESABI	7.931.082,01		
108 DİĞER HAZİR DEĞERLER HESABI	0,00	34 ALINAN AVANSLAR		7.049.808,33	
109 BANKA KREDİ KARTLARINDAN ALACAKLAR HESABI	80.889,43	340 ALINAN SİPARİŞ AVANSLARI HESABI	7.049.808,33		
12 FAALİYET ALACAKLARI		218.542.074,08	36 ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER		613.060,94
120 GELİRLERDEN ALACAKLAR HESABI	197.545.013,83	360 ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	0,00		
121 GELİRLERDEN TAKİPLİ ALACAKLAR HESABI	20.801.802,75	361 ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI	584.337,08		
128 VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	395.457,70	362 FONLAR VEYA DİĞER KAMU İDARELERİ ADINA YAPILAN TAHSİLAT HES	48.723,88		
14 DİĞER ALACAKLAR		2.509.892,62	39 DİĞER KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR HESABI		0,00
140 KİŞİLERDEN ALACAKLAR HESABI	2.509.892,62	391 HESAPLANAN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	0,00		
15 STOKLAR		25.800.685,21	4 UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		0,00
150 İLK MADDE VE MALZEME HESABI	25.800.685,21	43 DİĞER BORÇLAR		0,00	
16 ON ÖDEMELER		5.990.553,43	430 ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	0,00	
160 İŞ AVANS VE KREDİLER HESABI	0,00	5 ÖZ KAYNAKLAR		2.111.624.160,40	
161 PERSONEL AVANSLARI HESABI	0,00	50 NET DEĞER		1.267.989.117,13	
162 BÜTÇE DIŞI AVANS VE KREDİLER HESABI	4.899.988,30	500 NET DEĞER HESABI	1.267.989.117,13		
164 AKREDİTİFLER HESABI	1.280.567,13	51 DEĞER HAREKETLERİ		484,72	
19 DİĞER DÖNEN VARLIKLAR		0,00	511 MUHASEBE BİRİMLERİ ARASI İŞLEMLER HESABI	0,00	
190 DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	0,00	519 DEĞER HAREKETLERİ SONUÇ HESABI	484,72		
191 İNDİRİLECEK KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	0,00	57 GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI		865.590.004,95	
		570 GEÇMİŞ YILLAR OLUMLU FAALİYET SONUÇLARI HESABI	865.590.004,95		
		58 GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI		-315.734.983,33	
		580 GEÇMİŞ YILLAR OLUMSUZ FAALİYET SONUÇLARI HESABI (-)	-315.734.983,33		
		59 DÖNEM FAALİYET SONUÇLARI		293.779.536,93	
		590 DÖNEM OLUMLU FAALİYET SONUCU HESABI	344.088.795,57		
		591 DÖNEM OLUMSUZ FAALİYET SONUCU HESABI (-)	-50.289.258,64		

AKTİF HESAPLAR	N Yılı 2014	PASİF HESAPLAR	N Yılı 2014
2 DURAN VARLIKLAR	1.814.167.068,69		
22 FAALİYET ALACAKLARI	406.256.682,93		
220 GELİRLERDEN ALACAKLAR	406.256.682,93		
25 MADDİ DURAN VARLIKLAR	1.407.910.385,76		
250 ARAZI VE ARSALAR HESABI	344.425.832,52		
252 BİNALAR HESABI	804.585.549,82		
253 TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI	87.361.217,27		
254 TAŞITLAR HESABI	8.988.881,98		
255 DEMİRBAŞLAR HESABI	22.935.358,50		
257 BİRİKİMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	-97.140.918,30		
258 YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR HESABI	258.754.384,19		
259 YATIRIM AVANSLARI HESABI	0,00		
26 MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR	0,00		
260 HAKLAR HESABI	3.334.472,44		
268 BİRİKİMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	-3.334.472,44		
29 DİĞER DURAN VARLIKLAR	0,00		
294 ELDEN ÇIKARILACAK STOKLAR VE MADDİ DURAN VARLIKLAR HESABI	248.471,58		
299 BİRİKİMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	-248.471,58		
AKTİF TOPLAMI	2.130.668.858,27	PASİF TOPLAMI	2.130.668.858,27

Bilanço Dipnotları :

900 GÖNDERİLECEK BÜTÇE ÖDENEKLERİ HESABI	0,00
901 BÜTÇE ÖDENEKLERİ HESABI	0,00
902 BÜTÇE ÖDENEK HAREKETLERİ HESABI	0,00
903 KULLANILACAK ÖDENEKLER HESABI	0,00
904 ÖDENEKLER HESABI	0,00
905 ÖDENEKLİ GİDERLER HESABI	0,00
910 TEMİNAT MEKTUPLARI HESABI	174.996.928,49
911 TEMİNAT MEKTUPLARI EMANETLERİ HESABI	174.996.928,49
912 KİŞİLERE AİT MENKUL KIYMETLER HESABI	37.656,11
913 KİŞİLERE AİT MENKUL KIYMET EMANETLERİ HESABI	37.656,11
920 GİDER TAHHÜTLERİ HESABI	60.059.206,78
921 GİDER TAHHÜTLERİ KARŞILIĞI HESABI	60.059.206,78
948 BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAKLAR HESABI	1.813.854,21
949 BAŞKA BİRİMLER ADINA İZLENEN ALACAK EMANETLERİ HESABI	1.813.854,21
980 PROJE MALİYETLERİ HESABI	0,00
981 PROJE MALİYETLERİ KARŞILIĞI HESABI	0,00

Kurum Kodu : 40.40	Adı : MADEN TETKİK VE ARAMA GENEL MÜDÜRLÜĞÜ	Yılı : 2014
--------------------	---	-------------

Ekonomik Kodlar	GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar	GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)
630	GİDERLER HESABI	371.424.884,50	600	GELİRLER HESABI	665.256.025,78
630 01	Personel Giderleri	127.938.702,58	600 03	Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	78.314.012,76
630 01 01	Memur Maaşları	96.784.433,73	600 03 01	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	75.626.678,45
630 01 01 01	Temel Maaşlar	41.983.751,48	600 03 01 01	Mal Satış Gelirleri	614.297,60
630 01 01 01 01	Temel Maaşlar	41.983.751,48	600 03 01 01 01	Şartname, Basılı Evrak, Form Satış Gelirleri	51.168,50
630 01 01 02	Zamlar ve Tazminatlar	52.333.107,12	600 03 01 01 02	Kitap, Yayın vb. Satış Gelirleri	563.129,10
630 01 01 02 01	Zamlar ve Tazminatlar	52.333.107,12	600 03 01 02	Hizmet Gelirleri	75.012.380,85
630 01 01 03	Odenekler	269.748,94	600 03 01 02 06	Laboratuvar Deneysel ve Analiz Gelirleri	1.049.435,17
630 01 01 03 01	Odenekler	269.748,94	600 03 01 02 99	Diğer Hizmet Gelirleri	73.962.945,68
630 01 01 04	Sosyal Haklar	2.156.445,97	600 03 06	Kira Gelirleri	2.687.334,31
630 01 01 04 01	Sosyal Haklar	2.156.445,97	600 03 06 01	Taşınmaz Kiralan	2.687.334,31
630 01 01 05	Ek Çalışma Karşılıkları	996,30	600 03 06 01 01	Lojman Kira Gelirleri	235.257,14
630 01 01 05 01	Ek Çalışma Karşılıkları	996,30	600 03 06 01 99	Diğer Taşınmaz Kira Gelirleri	2.452.077,17
630 01 01 06	Ödül ve İkramiyeler	0,00	600 04	Alınan Bağış ve Yardımlar ile Özel Gelirler	170.015.400,00
630 01 01 06 01	Ödül ve İkramiyeler	0,00	600 04 02	Merkezi Yönetim Bütçesine Dahil İdarelerden Alınan Bağış ve	170.015.400,00
630 01 01 09	Diğer Personel Giderleri	40.383,94	600 04 02 01	Cari Bağış ve Yardımlar	63.558.400,00
630 01 01 09 01	Diğer Personel Giderleri	40.383,94	600 04 02 01 01	Hazine Yardımı	63.558.400,00
630 01 03	İşçi Ücretleri	30.972.084,13	600 04 02 02	Sermaye Bağış ve Yardımları	106.457.000,00
630 01 03 01	Ücretler	17.927.377,43	600 04 02 02 01	Hazine Yardımı	106.457.000,00
630 01 03 01 01	Sürekli İşçilerin Ücretleri	17.927.377,43	600 04 04	Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Yardım ve Bağışlar	0,00
630 01 03 02	İhbar ve Kıdem Tazminatları	3.330.394,11	600 04 04 01	Cari	0,00
630 01 03 02 01	Sürekli İşçilerin İhbar ve Kıdem Tazminatları	3.330.394,11	600 04 04 01 03	Kurumlardan Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlar	0,00
630 01 03 03	Sosyal Haklar	2.503.588,52	600 04 04 02	Sermaye	0,00
630 01 03 03 01	Sürekli İşçilerin Sosyal Hakları	2.503.588,52	600 04 04 02 03	Kurumlardan Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlar	0,00

Ekonomik Kodlar				GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar				GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)		
630	01	03	02	Geçici İşçilerin Sosyal Hakları	0,00	600	04	04	02	04	Kişilerden Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlar	0,00	
630	01	03	04	Fazla Mesailer	1.241.229,69	600	05				Diğer Gelirler	374.925.643,45	
630	01	03	04	01	Sürekli İşçilerin Fazla Mesailer	1.241.229,69	600	05	01			Faiz Gelirleri	4.015.910,64
630	01	03	04	02	Geçici İşçilerin Fazla Mesailer	0,00	600	05	01	09		Diğer Faizler	4.015.910,64
630	01	03	05	Ödül ve İkramiyeler	5.439.531,00	600	05	01	09	01	Kişilerden Alacaklar Faizleri	1.554,91	
630	01	03	05	01	Sürekli İşçilerin Ödül ve İkramiyeleri	5.439.531,00	600	05	01	09	03	Mevduat Faizleri	3.900.144,37
630	01	03	09	Diğer Ödemeler	529.963,29	600	05	01	09	99	Diğer Faizler	114.211,36	
630	01	03	09	01	Sürekli İşçilerin Diğer Ödemeleri	529.963,29	600	05	02			Kişi ve Kurumlardan Alınan Paylar	368.857.561,04
630	01	04		Geçici Personel Ücretleri	182.184,72	600	05	02	06		Özel Bütçeli İdarelere Ait Paylar	368.857.561,04	
630	01	04	01	Ücretler	182.184,72	600	05	02	06	09	Buluculuk ve Katkı Payları	364.044.466,28	
630	01	04	01	02	Aday Çıracak, Çıracak ve Stajyer Öğrencilerin Ücretleri	161.082,33	600	05	02	06	12	Jeotermal ve Doğal Mineralli Su Kaynakları İşl.Hak.Dev.Pay.	4.813.094,76
630	01	04	01	04	657 S. K. 4/C Kapsamında Çalışanlara Yapılacak Ödemeler	21.102,41	600	05	09			Diğer Çeşitli Gelirler	2.052.171,77
630	01	04	01	90	Diğer Geçici Personel Ücretleri	0,00	600	05	09	01		Diğer Çeşitli Gelirler	2.052.171,77
630	02			Sosyal Güvenlik Kurumuna Devlet Primi Giderleri	23.619.129,14	600	05	09	01	06	Kişilerden Alacaklar	210.173,03	
630	02	01		Memurlar İçin Tahakkuk Ettirilen Karşılıklar	17.570.460,67	600	05	09	01	99	Yukarıda Tanımlanmayan Diğer Çeşitli Gelirler	1.841.998,74	
630	02	01	06	Sosyal Güvenlik Kurumuna	17.570.460,67	600	11				Değer ve Miktar Değişimleri Gelirleri	42.000.969,57	
630	02	01	06	01	Sosyal Güvenlik Primi Ödemeleri	10.911.560,77	600	11	01			Döviz Mevcudunun Değerlemesinden Oluşan Olumlu Kur Farkları	1.086.892,63
630	02	01	06	02	Sağlık Primi Ödemeleri	6.658.899,90	600	11	01	00		Döviz Mevcudunun Değerlemesinden Oluşan Olumlu Kur Farkları	1.086.892,63
630	02	03		İşçiler İçin Tahakkuk Ettirilen Karşılıklar	6.048.668,47	600	11	01	00	00	Döviz Mevcudunun Değerlemesinden Oluşan Olumlu Kur Farkları	1.086.892,63	
630	02	03	04	İşsizlik Sigortası Fonuna	533.293,69	600	11	99			Diğer Değer ve Miktar Değişimleri Gelirleri	40.914.076,94	
630	02	03	04	01	İşsizlik Sigortası Fonuna	533.293,69	600	11	99	00		Diğer Değer ve Miktar Değişimleri Gelirleri	40.914.076,94
630	02	03	06	Sosyal Güvenlik Kurumuna	5.515.374,78	600	11	99	00	00	Diğer Değer ve Miktar Değişimleri Gelirleri	40.914.076,94	
630	02	03	06	01	Sosyal Güvenlik Primi Ödemeleri	5.515.374,78	610					İNDİRİM, İADE VE İSKONTOLAR HESABI	51.604,35
630	03			Mal ve Hizmet Giderleri	19.995.138,86	610	00				İNDİRİM, İADE VE İSKONTOLAR HESABI	51.604,35	
630	03	03		Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Giderleri	4.247.026,56								

Ekonomik Kodlar				GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar				GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)
630	03	02	01	Kurtasiye ve Büro Malzemesi Alımları	11.405,58	610	00	00		İNDİRİM, İADE VE İSKONTOLAR HESABI	51.604,35
630	03	02	01	Kurtasiye Alımları	7.674,34	610	00	00	00	İNDİRİM, İADE VE İSKONTOLAR HESABI	51.604,35
630	03	02	01	Büro Malzemesi Alımları	500,00	610	00	00	00	İNDİRİM, İADE VE İSKONTOLAR HESABI	51.604,35
630	03	03	01	Periyodik Yayın Alımları	1.215,13						
630	03	03	01	Diğer yayın alımları	16,11						
630	03	02	01	Baskı ve Cilt Giderleri	2.000,00						
630	03	02	02	Su ve Temizlik Malzemesi Alımları	283.347,49						
630	03	02	02	Su Alımları	283.347,49						
630	03	02	03	Enerji Alımları	3.844.373,83						
630	03	02	03	Yakacak Alımları	2.069.027,10						
630	03	02	03	Akaryakıt ve Yağ Alımları	311.378,60						
630	03	03	03	Elektrik Alımları	1.463.968,13						
630	03	03	04	Yiyecek, İçecek ve Yem Alımları	63.999,28						
630	03	02	04	Yiyecek Alımları	0,00						
630	03	03	04	İçecek Alımları	63.999,28						
630	03	03	05	Giyim ve Kuşam Alımları	230,00						
630	03	02	05	Giyecek Alımları	230,00						
630	03	02	05	Diğer Giyim ve Kuşam Alımları	0,00						
630	03	03	06	Özel Malzeme Alımları	8.773,37						
630	03	02	06	Laboratuvar Malzemesi ile Kimyevi ve Temrinlik Malzeme Alımları	6.863,15						
630	03	02	06	Zirai Malzeme ve İlaç Alımları	1.910,22						
630	03	02	07	Güvenlik ve Sav. Yönelik Mal, Malzeme ve Hizmet Alımları, Ya	1.148,00						
630	03	02	07	Güvenlik ve Savunmaya Yönelik Makine-Teknik Alımları	1.148,00						
630	03	02	09	Diğer Tüketim Mal ve Malzemesi Alımları	31.749,01						
630	03	02	09	Bahçe Malzemesi Alımları ile Yapım ve Bakım Giderleri	23.098,99						
630	03	02	09	Diğer Tüketim Mal ve Malzeme Alımları	8.650,02						
630	03	03		Yolluklar	540.098,31						
630	03	03	01	Yurtiçi Geçici Görev Yollukları	250.330,83						
NET GELİR TOPLAMI :											665.204.421,43

Ekonomik Kodlar				GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar				GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	
630	03	03	01	01	Yurtdışı Geçici Görev Yollukları	250.330,83						
630	03	03	02		Yurt İçi Sürekli Görev Yollukları	164.152,38						
630	03	03	02	01	Yurt İçi Sürekli Görev Yollukları	164.152,38						
630	03	03	03		Yurtdışı Geçici Görev Yollukları	125.615,11						
630	03	03	03	01	Yurtdışı Geçici Görev Yollukları	125.615,11						
630	03	04			Görev Giderleri	1.268.284,29						
630	03	04	02		Yasal Giderler	705.273,13						
630	03	04	02	03	Kusursuz Tazminatlar	32.631,78						
630	03	04	02	04	Mahkeme Harç ve Giderleri	80.245,53						
630	03	04	02	90	Diğer Yasal Giderler	592.395,82						
630	03	04	03		Ödenecek Vergi, Resim, Harçlar ve Benzeri Giderler	563.011,16						
630	03	04	03	01	Vergi Ödemeleri ve Benzeri Giderler	3.021,13						
630	03	04	03	02	İşletme Ruhsatı Ödemeleri ve Benzeri Giderler	30.717,88						
630	03	04	03	90	Diğer Vergi, Resim ve Harçlar ve Benzeri Giderler	529.272,15						
630	03	05			Hizmet Alımları	13.588.693,28						
630	03	05	01		Müşavir Firma ve Kişilere Ödemeler	7.821.632,46						
630	03	05	01	01	Etüt-Proje Bilirkişi Ekspertiz Giderleri	1.465,00						
630	03	05	01	04	Müteahhittik Hizmetleri (Temizlik Hizmet İhaleleri Dahil)	7.349,98						
630	03	05	01	08	Temizlik Hizmet Alım Giderleri	5.345.708,65						
630	03	05	01	09	Özel Güvenlik Hizmeti Alım Giderleri	2.467.108,83						
630	03	05	02		Haberleşme Giderleri	351.689,47						
630	03	05	02	01	Posta ve Telgraf Giderleri	82.105,64						
630	03	05	02	02	Telefon Abonelik ve Kullanım Ücretleri	171.708,10						
630	03	05	02	03	Bilgiye Abonelik Giderleri (İnternet abonelik ücretleri dahi)	97.875,73						
630	03	05	03		Taşıma Giderleri	48.967,60						
630	03	05	03	03	Yük Taşıma Giderleri	1.102,58						
630	03	05	03	04	Geçiş Ücretleri	3.922,00						
630	03	05	03	90	Diğer Taşıma Giderleri	43.943,02						

Ekonomik Kodlar				GİDERİN TÜRÜ	Cari Yılı (N)	Ekonomik Kodlar	GELİRİN TÜRÜ	Cari Yılı (N)
630	03	05	04	Tarifeye Bağlı Ödemeler	208.948,3			
630	03	05	04	01 İlan Giderleri	149.113,4			
630	03	05	04	02 Sigorta Giderleri	59.834,90			
630	03	05	05	Kiralar	4.968.023,33			
630	03	05	05	02 Taşıt Kiralaması Giderleri	774.121,43			
630	03	05	05	05 Hizmet Binası Kiralama Giderleri	91.771,68			
630	03	05	05	07 Arsa ve Arazi Kiralaması Giderleri	15.748,05			
630	03	05	05	12 Personel Servis Kiralama Giderleri	4.086.382,17			
630	03	05	09	Diğer Hizmet Alımları	189.432,1			
630	03	05	09	03 Kurslara Katılma ve Eğitim Giderleri	124.189,30			
630	03	05	09	10 Lojman İşletme Maliyetlerine Katılım Giderleri	2.296,00			
630	03	05	09	11 Diğer Binaların İşletme Maliyetlerine Katılım Giderleri	3.600,00			
630	03	05	09	90 Diğer Hizmet Alımları	59.346,73			
630	03	06		Temsil ve Tanıtma Giderleri	59.665,91			
630	03	06	01	Temsil Giderleri	59.665,91			
630	03	06	01	01 Temsil, Ağırta, Tören, Fuar, Organizasyon Giderleri	59.665,91			
630	03	07		Menkul Mal, Gayrimaddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri	240.303,02			
630	03	07	01	Menkul Mal Alım Giderleri	13.523,83			
630	03	07	01	01 Büro ve İşyeri Mal ve Malzeme Alımları	9.035,33			
630	03	07	01	02 Büro ve İşyeri Makine ve Teçhizat Alımları	40,00			
630	03	07	01	03 Avadanlık ve Yedek Parça Alımları	30,00			
630	03	07	01	04 Yangından Korunma Malzemeleri Alımları	4.118,50			
630	03	07	01	90 Diğer Dayanıklı Mal ve Malzeme Alımları	300,00			
630	03	07	02	Gayri Maddi Hak Alımları	49.870,24			
630	03	07	02	02 Fikri Hak Alımları	49.870,24			
630	03	07	03	Bakım ve Onarım Giderleri	176.908,90			
630	03	07	03	01 Tefrişat Bakım ve Onarım Giderleri	2.931,70			

Ekonomik Kodlar					GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar					GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)
630	05	07	03	02	Makine Teçhizat Bakım ve Onanm Giderleri	107.394,07							
630	05	07	03	03	Taşıt Bakım ve Onanm Giderleri	50.298,19							
630	05	07	03	90	Diğer Bakım ve Onanm Giderleri	16.285,00							
630	05	08			Gayrimenkul Mal Bakım ve Onanm Giderleri	51.067,49							
630	05	08	01		Hizmet Binası Bakım ve Onanm Giderleri	51.067,49							
630	05	08	01	01	Büro Bakım ve Onanm Giderleri	50.870,49							
630	05	08	01	04	Atölye ve Tesis Binaları Bakım ve Onanm Giderleri	180,00							
630	05	08	01	90	Diğer Hizmet Binası Bakım ve Onanm Giderleri	17,00							
630	05				Cari Transferler	5.311.141,59							
630	05	01			Görev Zararları	4.657.850,34							
630	05	01	02		Sosyal Güvenlik Kurumlarına	4.657.850,34							
630	05	01	02	05	Sosyal Güvenlik Kurumuna	4.657.850,34							
630	05	03			Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara Yapılan Transferler	640.044,25							
630	05	03	01		Kar Amacı Gütmeyen Kuruluşlara	640.044,25							
630	05	03	01	03	Kamu İşveren Sendikalarına	20.550,00							
630	05	03	01	05	Memurların Öğle Yemeğine Yardım	619.494,25							
630	05	04			Hane Halkına Yapılan Transferler	210,00							
630	05	04	09		Hane Halkına Yapılan Diğer Transferler	210,00							
630	05	04	09	10	5947 S.K. Gereği Yapılan Mali Sorumluluk Sigortası Giderleri	210,00							
630	05	04			Yurtdışına Yapılan Transferler	13.037,00							
630	05	04	02		Uluslararası Kuruluşlara Yapılan Ödemeler	13.037,00							
630	05	04	02	01	Uluslararası Kuruluşlara Üyelik Aidatı Ödemeleri	13.037,00							
630	11				Değer ve Miktar Değişim Giderleri	531.199,60							
630	11	01			Döviz Mevcudunun Değerlenmesinde Oluşan Olumsuz Kur Farkı	531.199,60							

Ekonomik Kodlar				GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar				GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	
630	11	01	00	Döviz Mevcudunun Değerlenmesinde Oluşan Olumsuz Kur Farkı	531.199,60							
630	11	01	00	Döviz Mevcudunun Değerlenmesinde Oluşan Olumsuz Kur Farkı	531.199,60							
630	12			Gelirlerin Ret ve İadesinden Kaynaklanan Giderler	94.310.588,10							
630	12	03		Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri	26.176,66							
630	12	03	01	Mal ve Hizmet Satış Gelirleri	25.778,38							
630	12	03	01	Mal Satış Gelirleri	24.708,40							
630	12	03	02	Hizmet Gelirleri	1.069,98							
630	12	03	06	Kira Gelirleri	398,28							
630	12	03	06	Taşınmaz Kiralan	398,28							
630	12	05		Diğer Gelirler	94.284.411,44							
630	12	05	02	Kişî ve Kurumlardan Alınan Paylar	94.194.625,08							
630	12	05	02	Özel Bütçeli İdarelere Ait Paylar	94.194.625,08							
630	12	05	09	Diğer Çeşitli Gelirler	89.786,36							
630	12	05	09	Diğer Çeşitli Gelirler	89.786,36							
630	13			Amortisman Giderleri	23.435.643,07							
630	13	01		Maddî Duran Varlıkların Amortisman Giderleri	23.178.276,92							
630	13	01	02	Binaların Amortisman Giderleri	11.708.247,63							
630	13	01	02	Binaların Amortisman Giderleri	11.708.247,63							
630	13	01	03	Tesis Makine ve Cihazların Amortisman Giderleri	8.152.256,52							
630	13	01	03	Tesis Makine ve Cihazların Amortisman Giderleri	8.152.256,52							
630	13	01	04	Taşıtların Amortisman Giderleri	600.622,48							
630	13	01	04	Taşıtların Amortisman Giderleri	600.622,48							
630	13	01	05	Demirbaşların Amortisman Giderleri	2.717.150,30							
630	13	01	05	Demirbaşların Amortisman Giderleri	2.717.150,30							

Ekonomik Kodlar				GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar	GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)
630	13	02		Maddi Olmayan Duran Varlıklar Amortisman Giderleri	257.366,15			
630	13	02	01	Hakların Amortisman Giderleri	257.366,15			
630	13	02	01 00	Hakların Amortisman Giderleri	257.366,15			
630	14			İlk Madde ve Malzeme Giderleri	15.020.491,06			
630	14	01		Kırtasiye Malzemeleri	398.293,49			
630	14	01	00	Kırtasiye Malzemeleri	398.293,49			
630	14	01	00 00	Kırtasiye Malzemeleri	398.293,49			
630	14	02		Beslenme, Gıda Amaçlı ve Mutfakta Kullanılan Tüketim Malzeme	16.984,38			
630	14	02	00	Beslenme, Gıda Amaçlı ve Mutfakta Kullanılan Tüketim Malzeme	16.984,38			
630	14	02	00 00	Beslenme, Gıda Amaçlı ve Mutfakta Kullanılan Tüketim Malzeme	16.984,38			
630	14	03		Tıbbi ve Laboratuvar Sarf Malzemeleri	1.952.901,24			
630	14	03	00	Tıbbi ve Laboratuvar Sarf Malzemeleri	1.952.901,24			
630	14	03	00 00	Tıbbi ve Laboratuvar Sarf Malzemeleri	1.952.901,24			
630	14	04		Yakıtlar, Yakıt Katkıları ve Katkı Yağlar	453.919,36			
630	14	04	00	Yakıtlar, Yakıt Katkıları ve Katkı Yağlar	453.919,36			
630	14	04	00 00	Yakıtlar, Yakıt Katkıları ve Katkı Yağlar	453.919,36			
630	14	05		Temizleme Ekipmanları	202.696,68			
630	14	05	00	Temizleme Ekipmanları	202.696,68			
630	14	05	00 00	Temizleme Ekipmanları	202.696,68			
630	14	06		Giyecek, Mefruşat ve Tuhafiye Malzemeleri	390.915,97			
630	14	06	00	Giyecek, Mefruşat ve Tuhafiye Malzemeleri	390.915,97			
630	14	06	00 00	Giyecek, Mefruşat ve Tuhafiye Malzemeleri	390.915,97			
630	14	07		Yiyecek	1.037.870,77			

Ekonomik Kodlar				GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar	GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)
630	14	07	00	Yiyecek	1.037.870,77			
630	14	07	00	Yiyecek	1.037.870,77			
630	14	08		İçecek	23.717,03			
630	14	08	00	İçecek	23.717,03			
630	14	08	00	İçecek	23.717,03			
630	14	10		Zirai Maddeler	29.094,45			
630	14	10	00	Zirai Maddeler	29.094,45			
630	14	10	00	Zirai Maddeler	29.094,45			
630	14	12		Bakım Onarım ve Üretim Malzemeleri	924.590,10			
630	14	12	00	Bakım Onarım ve Üretim Malzemeleri	924.590,10			
630	14	12	00	Bakım Onarım ve Üretim Malzemeleri	924.590,10			
630	14	13		Yedek Parçalar	9.301.207,12			
630	14	13	00	Yedek Parçalar	9.301.207,12			
630	14	13	00	Yedek Parçalar	9.301.207,12			
630	14	14		Nakil Vasıtaları Lastikleri	85.339,04			
630	14	14	00	Nakil Vasıtaları Lastikleri	85.339,04			
630	14	14	00	Nakil Vasıtaları Lastikleri	85.339,04			
630	14	15		Değişim, Bağış ve Satış Amaçlı Yayınlar	117.992,28			
630	14	15	00	Değişim, Bağış ve Satış Amaçlı Yayınlar	117.992,28			
630	14	15	00	Değişim, Bağış ve Satış Amaçlı Yayınlar	117.992,28			
630	14	16		Spor Malzemeleri Grubu	9.390,00			
630	14	16	00	Spor Malzemeleri Grubu	9.390,00			
630	14	16	00	Spor Malzemeleri Grubu	9.390,00			

Ekonomik Kodlar				GİDERİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)	Ekonomik Kodlar	GELİRİN TÜRÜ	Cari Yıl (N)
630	14	17		Basıncılı Ekipmanlar	1.119,70			
630	14	17	00	Basıncılı Ekipmanlar	1.119,70			
630	14	17	00 00	Basıncılı Ekipmanlar	1.119,70			
630	14	99		Diğer Tüketim Amaçlı Malzemeler	74.459,43			
630	14	99	00	Diğer Tüketim Amaçlı Malzemeler	74.459,43			
630	14	99	00 00	Diğer Tüketim Amaçlı Malzemeler	74.459,43			
630	30			Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler	61.262.848,58			
630	30	04		Proje Kapsamında Yapılan Cari Giderler	61.262.848,58			
630	30	04	06	Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri	438.328,80			
630	30	04	06 09	Diğer Giderler	438.328,80			
630	30	04	07	Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri	2.865.172,33			
630	30	04	07 01	Müşavir Firma ve Kişilere Ödemeler	2.645.941,85			
630	30	04	07 09	Diğer Giderler	219.230,48			
630	30	04	09	Diğer Sermaye Giderleri	57.939.347,41			
630	30	04	09 02	Yolluk Giderleri	7.648.878,11			
630	30	04	09 09	Diğer Sermaye Giderleri	50.290.469,30			
630	99			Diğer Giderler	1,92			
630	99	99		Yukarıda Tanımlanmayan Diğer Giderler	1,92			
630	99	99	00	Yukarıda Tanımlanmayan Diğer Giderler	1,92			
630	99	99	00 00	Yukarıda Tanımlanmayan Diğer Giderler	1,92			

GİDERLER TOPLAMI : 371.424.884,50

GİDERLER TOPLAMI (A)	371.424.884,50		
GELİRLER TOPLAMI (B)	665.256.025,78		
İNDİRİM ; İADE ; İSKONTO TOPLAMI (C)	51.604,35	NET GELİR (D= B- C)	665.204.421,43
		FAALİYET SONUCU D - A	293.779.536,93

Ek 2: Kişilerden Alacaklar Hesabındaki miktarlar Tablosu

Yev. Tarihi	Yevmiye No	Hesap Adı	Hesap Kodu	Ek.. kodu1	Ek. Kodu2	Ek. Kodu3	Ek. Kodu4	Borç	Alacak
31.12.2005	20050000127	Alacağın Aslı	140	02	01	00	00	4708,85	0,00
31.12.2005	20050099999	Alacağın Aslı	140	02	01	00	00	32,03	0,00
31.12.2005	20050099999	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	646,72	0,00
18.01.2006	20060002394	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	9,29	0,00
14.03.2006	20060013693	Alacağın Aslı	140	02	01	00	00	300,00	0,00
31.05.2006	20060013742	Alacağın Aslı	140	02	01	00	00	881,00	0,00
28.12.2006	20060033133	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	113521,06	0,00
29.12.2006	20060033159	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	10289,45	0,00
29.12.2006	20060033211	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	10289,45	0,00
29.12.2006	20060033212	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	4924,97	0,00
29.12.2006	20060033213	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	10289,45	0,00
29.12.2006	20060033214	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	26762,97	0,00
29.12.2006	20060033215	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	5364,48	0,00
29.12.2006	20060033216	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	10289,45	0,00
29.12.2006	20060033231	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	10289,45	0,00
29.12.2006	20060033232	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	10289,45	0,00
29.12.2006	20060033233	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	4924,97	0,00
29.12.2006	20060033446	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	2406,53	0,00
29.12.2006	20060033493	Alacağın Aslı	140	02	01	00	00	14,00	0,00
29.12.2006	20060033582	Alacağın Aslı	140	02	01	00	00	15,00	0,00
01.02.2007	20070000131	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	224,51	0,00
14.03.2007	20070002314	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	34292,09	0,00
14.03.2007	20070002314	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	137298,72	0,00
14.03.2007	20070002317	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	1912,70	0,00
14.03.2007	20070002317	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	463,23	0,00
14.03.2007	20070002318	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	37061,48	0,00
14.03.2007	20070002318	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	139173,43	0,00

14.03.2007	20070002319	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	12277,63	0,00
14.03.2007	20070002319	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	4128,32	0,00
14.03.2007	20070002320	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	80967,32	0,00
14.03.2007	20070002320	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	316423,22	0,00
22.03.2007	20070003200	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	132021,23	0,00
22.03.2007	20070003200	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	33013,39	0,00
22.03.2007	20070003205	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	313,53	0,00
22.03.2007	20070003205	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	1759,16	0,00
28.03.2007	20070003673	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	63205,56	0,00
28.03.2007	20070003673	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	249732,58	0,00
12.04.2007	20070004577	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	31610,57	0,00
12.04.2007	20070004577	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	126402,00	0,00
25.04.2007	20070005071	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	56179,97	0,00
25.04.2007	20070005071	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	226242,98	0,00
09.07.2007	20070010618	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	10,50	0,00
09.07.2007	20070010618	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	93,13	0,00
11.12.2007	20070021407	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	527,64	0,00
31.12.2007	20070023453	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	36,02	0,00
31.12.2007	20070023464	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	13901,90	0,00
31.12.2007	20070023467	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	4278,10	0,00
31.12.2007	20070023470	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	2349,60	0,00
08.02.2008	20080000046	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	325,00	0,00
09.01.2008	20080000213	Alacağın Faizi	140	02	02	00	00	15,36	0,00
05.03.2008	20080002753	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	6348,11	0,00
05.03.2008	20080002761	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	436,31	0,00
05.03.2008	20080002766	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	2497,67	0,00
15.04.2008	20080004972	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	799,44	0,00
28.04.2008	20080005832	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	112,70	0,00
04.07.2008	20080010461	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	35216,76	0,00
08.07.2008	20080010741	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	161,20	0,00
08.07.2008	20080010741	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	97,84	0,00
10.07.2008	20080010864	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	65,49	0,00

11.09.2008	20080015157	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	1672,95	0,00
16.09.2008	20080015446	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	14,64	0,00
26.06.2009	20090010744	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	502,70	0,00
26.06.2009	20090010744	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	2816,26	0,00
26.06.2009	20090010746	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	502,70	0,00
26.06.2009	20090010746	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	2816,26	0,00
10.07.2009	20090012004	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	0,40	0,00
24.08.2009	20090014934	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	85,74	0,00
24.08.2009	20090014934	Alacağın Aslı	140	02	01	00	00	69,57	0,00
12.10.2009	20090018528	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	1214,81	0,00
10.06.2010	20100000502	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	7257,92	0,00
10.06.2010	20100000502	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	4030,29	0,00
04.03.2010	20100002717	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	400,36	0,00
05.03.2010	20100002854	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	2262,53	0,00
22.03.2010	20100004293	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	320,40	0,00
22.03.2010	20100004293	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	579,05	0,00
30.03.2010	20100004762	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	12,00	0,00
30.03.2010	20100004764	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	12,00	0,00
31.05.2010	20100008521	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	54,67	0,00
05.07.2010	20100010948	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	19,03	0,00
27.08.2010	20100014420	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	479,59	0,00
27.08.2010	20100014420	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	1336,65	0,00
23.09.2010	20100015994	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	12,69	0,00
08.12.2010	20100020595	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	18,87	0,00
08.12.2010	20100020596	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	18,87	0,00
23.12.2010	20100021812	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	106,90	0,00
22.03.2011	20110004277	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	48,66	0,00
22.03.2011	20110004277	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	3,99	0,00
22.03.2011	20110004284	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	17,93	0,00
22.03.2011	20110004284	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	259,53	0,00
04.05.2011	20110007013	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	9829,54	0,00
30.05.2011	20110008898	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	4,54	0,00

14.06.2011	20110010206	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	15,81	0,00
14.06.2011	20110010209	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	4,51	0,00
14.06.2011	20110010216	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	57,30	0,00
14.06.2011	20110010220	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	15,90	0,00
14.06.2011	20110010222	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	16,61	0,00
14.06.2011	20110010225	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	19,94	0,00
14.06.2011	20110010227	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	544,28	0,00
14.06.2011	20110010235	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	165,26	0,00
14.06.2011	20110010238	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	13,64	0,00
14.06.2011	20110010240	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	233,81	0,00
14.06.2011	20110010242	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	3,85	0,00
14.06.2011	20110010254	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	51,23	0,00
14.06.2011	20110010255	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	92,09	0,00
14.06.2011	20110010258	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	29,47	0,00
14.06.2011	20110010260	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	4,06	0,00
14.06.2011	20110010263	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	6,62	0,00
14.06.2011	20110010266	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	3,17	0,00
14.06.2011	20110010271	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	113,33	0,00
14.06.2011	20110010272	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	455,72	0,00
14.06.2011	20110010273	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	6,62	0,00
14.06.2011	20110010275	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	331,64	0,00
14.06.2011	20110010276	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	2,45	0,00
14.06.2011	20110010277	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	16,69	0,00
14.06.2011	20110010278	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	7,78	0,00
14.06.2011	20110010280	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	19,06	0,00
14.06.2011	20110010281	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	7,21	0,00
14.06.2011	20110010283	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	16,00	0,00
14.06.2011	20110010285	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	148,92	0,00
14.06.2011	20110010286	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	64,25	0,00
14.06.2011	20110010288	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	171,12	0,00
14.06.2011	20110010289	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	42,69	0,00
14.06.2011	20110010291	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	173,71	0,00

14.06.2011	20110010292	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	24,06	0,00
14.06.2011	20110010293	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	19,32	0,00
15.06.2011	20110010299	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	42,71	0,00
15.06.2011	20110010302	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	75,04	0,00
15.06.2011	20110010306	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	48,89	0,00
15.06.2011	20110010309	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	69,51	0,00
15.06.2011	20110010310	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	25,87	0,00
15.06.2011	20110010313	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	12,22	0,00
15.06.2011	20110010314	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	1458,62	0,00
15.06.2011	20110010315	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	28,96	0,00
15.06.2011	20110010317	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	57,49	0,00
15.06.2011	20110010318	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	232,25	0,00
15.06.2011	20110010319	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	4,35	0,00
15.06.2011	20110010321	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	12,53	0,00
15.06.2011	20110010323	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	105,38	0,00
15.06.2011	20110010324	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	21,16	0,00
15.06.2011	20110010327	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	9,28	0,00
15.06.2011	20110010328	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	37,54	0,00
15.06.2011	20110010330	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	25,08	0,00
15.06.2011	20110010331	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	66,59	0,00
15.06.2011	20110010332	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	11,26	0,00
15.06.2011	20110010334	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	8,84	0,00
15.06.2011	20110010336	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	48,88	0,00
15.06.2011	20110010338	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	39,05	0,00
15.06.2011	20110010339	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	7,59	0,00
15.06.2011	20110010340	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	4,89	0,00
15.06.2011	20110010341	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	39,50	0,00
15.06.2011	20110010342	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	26,27	0,00
15.06.2011	20110010343	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	123,76	0,00
15.06.2011	20110010345	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	37,55	0,00
15.06.2011	20110010346	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	48,19	0,00
15.06.2011	20110010347	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	39,68	0,00

15.06.2011	20110010348	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	30,84	0,00
15.06.2011	20110010349	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	19,15	0,00
15.06.2011	20110010350	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	34,61	0,00
15.06.2011	20110010351	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	51,64	0,00
15.06.2011	20110010353	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	13,04	0,00
15.06.2011	20110010354	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	34,03	0,00
15.06.2011	20110010357	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	28,56	0,00
15.06.2011	20110010360	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	5,55	0,00
15.06.2011	20110010361	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	62,16	0,00
15.06.2011	20110010364	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	12,53	0,00
15.06.2011	20110010365	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	39,27	0,00
15.06.2011	20110010366	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	1004,33	0,00
15.06.2011	20110010384	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	165,07	0,00
16.06.2011	20110010506	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	87,12	0,00
16.06.2011	20110010593	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	16,20	0,00
16.06.2011	20110010596	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	19,22	0,00
16.06.2011	20110010608	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	69,90	0,00
16.06.2011	20110010609	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	56,32	0,00
15.08.2011	20110015298	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	98000,00	0,00
15.08.2011	20110015298	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	13377,00	0,00
15.11.2011	20110021777	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	28,80	0,00
15.11.2011	20110021777	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	4,96	0,00
15.11.2011	20110021799	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	15,00	0,00
27.02.2012	20120003290	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	162199,04	0,00
27.02.2012	20120003290	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	43286,71	0,00
11.07.2012	20120012237	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	194,90	0,00
13.12.2012	20120023067	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	429,32	0,00
13.12.2012	20120023067	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	10471,13	0,00
01.06.2013	20130000526	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	7,35	0,00
31.07.2013	20130000688	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	7,35	0,00
01.08.2013	20130000783	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	7,35	0,00
01.10.2013	20130001082	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	7,35	0,00

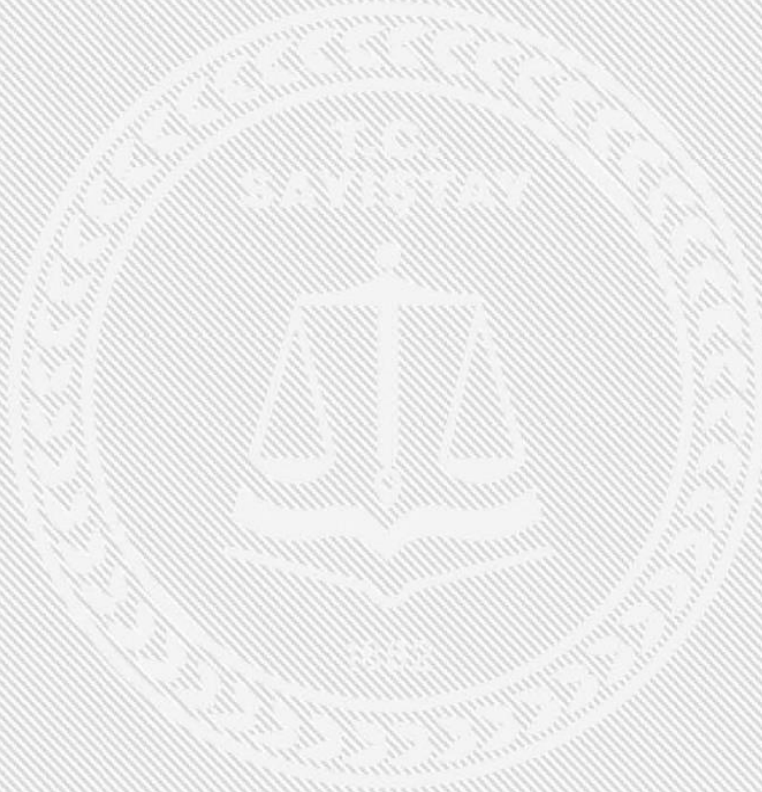
01.11.2013	20130001220	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	7,35	0,00
31.12.2013	20130002992	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	1500,00	0,00
21.03.2013	20130004646	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	8400,00	0,00
26.06.2013	20130011315	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	506,78	0,00
26.06.2013	20130011315	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	333,32	0,00
11.07.2013	20130012515	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	1825,90	0,00
25.09.2013	20130017802	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	4145,69	0,00
25.09.2013	20130017802	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	583,24	0,00
25.10.2013	20130020091	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	5747,64	0,00
25.10.2013	20130020091	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	63,19	0,00
28.11.2013	20130023004	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	1185,00	0,00
19.12.2013	20130024890	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	19,20	0,00
24.12.2013	20130025269	Alacağın Faizi	140	01	02	00	00	3,38	0,00
24.12.2013	20130025269	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	456,55	0,00
24.12.2013	20130025272	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	43,93	0,00
24.12.2013	20130025275	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	92,07	0,00
25.12.2013	20130025587	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	85,60	0,00
31.12.2013	20130026335	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	1000,00	0,00
31.12.2013	20130026339	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	1500,00	0,00
31.12.2013	20130026341	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	1400,00	0,00
31.12.2013	20130026342	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	1400,00	0,00
31.12.2013	20130026343	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	1000,00	0,00
31.12.2013	20130026344	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	500,00	0,00
31.12.2013	20130026346	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	500,00	0,00
31.12.2013	20130026348	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	550,00	0,00
31.12.2013	20130026350	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	700,00	0,00
31.12.2013	20130026381	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	57,20	0,00
31.12.2013	20130026480	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	200,00	0,00
31.12.2013	20130026508	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	32870,74	0,00
31.12.2013	20130026510	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	800,00	0,00
31.12.2013	20130026512	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	1126,90	0,00
31.12.2013	20130026513	Alacağın Aslı	140	01	01	00	00	540,00	0,00

T.C. SAYIŞTAY BAŞKANLIĞI
06520 Balgat / ANKARA
Tel: 0 312 295 30 00; Faks: 0 312 295 48 00
e-posta: sayistay@sayistay.gov.tr
<http://www.sayistay.gov.tr>

**MADEN TETKİK VE ARAMA GENEL
MÜDÜRLÜĞÜ**

2014 YILI

PERFORMANS DENETİM RAPORU



İÇİNDEKİLER

1. ÖZET.....	6
2. DENETLENEN KAMU İDARESİ YÖNETİMİNİN SORUMLULUĞU	28
3. SAYIŞTAYIN SORUMLULUĞU.....	29
4. DENETİMİN DAYANAĞI, AMACI, YÖNTEMİ VE KAPSAMI.....	29
5. GENEL DEĞERLENDİRME	30
6. DENETİM BULGULARI.....	31

1. ÖZET

Bu rapor, Maden Tetkik ve Arama Genel Müdürlüğünün (MTA) performans denetimi sonuçlarını içermektedir.

6085 sayılı Kanununun 36 ncı maddesi uyarınca, Sayıştay “hesap verme sorumluluğu çerçevesinde idarelerce belirlenen hedef ve göstergelerle ilgili olarak faaliyet sonuçlarının ölçülmesi suretiyle gerçekleştirilen denetim” olarak tanımlanan performans denetimini yapmakla görevli ve yetkilidir.

MTA'nın hedef ve göstergeleriyle ilgili olarak faaliyet sonuçlarının değerlendirmesini sağlamak amacıyla aşağıdakiler denetlenmiştir:

- 2010- 2014 dönemine ait Stratejik Plan,
- 2014 yılı Performans Programı,
- 2014 yılı İdare Faaliyet Raporu ve
- Faaliyet sonuçları ölçümü yapan veri kayıt sistemleri.

MTA'nın Stratejik Plan, Performans Programı ve İdare Faaliyet Raporlarının mevcut olduğu, gerekli sunum kriterlerini karşıladığı, faaliyet sonuçlarının ölçülmesi ve değerlendirilmesine ilişkin olarak veri kayıt sistemlerinin mevcut olduğu; bu mevcut sistem içinde veri toplama, analiz ve ölçüm yapmakla sorumlu personelin belirlendiği ve dönemsel olarak faaliyet sonuçlarının ölçüldüğü, raporlandığı tespit edilmiştir.

Bu itibarla, Stratejik Plan, Performans Programı, Faaliyet Raporu sürecinin mevzuatın öngördüğü doğrultuda katılımcı yöntemlerle sürdürülmesi performans bilgisini ölçmek adına daha güvenilir veri kayıt sistemleri tasarlanması, geliştirilmesi, sorumlu personelin süreçle ilgili bilgilendirilmesi ve eğitilmesinin; sürecin daha sağlıklı işlemesine, sürdürülmesine katkı sağlayacağı düşünülmektedir.

2. DENETLENEN KAMU İDARESİ YÖNETİMİNİN SORUMLULUĞU

Denetlenen kamu idaresi yönetimi, 5018 sayılı Kanun ve bu Kanun uyarınca yayımlanan Stratejik Plan, Performans Programı ve İdare Faaliyet Raporlarının hazırlanmasına ilişkin yönetmelik ve kılavuzlara uygun olarak hazırlanmış olan performans bilgisi raporlarının doğru ve güvenilir bilgi içerecek şekilde zamanında Sayıştay'a

sunulmasından; bir bütün olarak sunulan bu raporların kamu idaresinin faaliyet ve işlemlerinin sonucunu tam ve doğru olarak yansıtmasından; kamu idaresinin amaç, hedef, gösterge ve faaliyetlerinin kanunlara ve diğer hukuki düzenlemelere uygunluğundan; performans yönetimi ve faaliyet sonuçlarının ölçülmesine ilişkin sistemlerin amacına uygun olarak oluşturulmasından, etkin olarak işletilmesinden ve izlenmesinden; performans bilgisinin dayanağını oluşturan bilgi ve belgelerin denetime hazır hale getirilmesinden ve sunulmasından sorumludur.

3. SAYIŞTAYIN SORUMLULUĞU

Sayıştay, denetimlerinin sonucunda hazırladığı raporlarla denetlenen kamu idarelerinin amaç, hedef, gösterge ve faaliyetlerinin kanunlara ve diğer hukuki düzenlemelere uygunluğunu tespit etmek, kamu idaresinin raporladığı performans bilgisinin güvenilirliğine ilişkin değerlendirme yapmak, performans yönetimi ve faaliyet sonuçlarını ölçen sistemleri değerlendirmekle sorumludur.

4. DENETİMİN DAYANAĞI, AMACI, YÖNTEMİ VE KAPSAMI

Denetimin dayanağı; 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, 6085 sayılı Sayıştay Kanunu, genel kabul görmüş uluslararası denetim standartları ve Sayıştay ikincil mevzuatıdır.

Denetimin amacı, bütçe hakkının gereği olarak kamu idarelerinin faaliyet sonuçları hakkında TBMM ve kamuoyuna güvenilir ve yeterli bilgi sunulması, kamu idarelerinin performansının değerlendirilmesi ile hesap verme sorumluluğu ve saydamlığın yerleştirilmesi ve yaygınlaştırılmasıdır.

Denetim, kamu idaresinin faaliyet raporunda yer alan performans bilgilerinin ve bunları oluşturan kayıt ve belgelerin doğruluğu ve güvenilirliğine ilişkin denetim kanıtı elde etmek üzere; uygun denetim prosedürleri ve tekniklerinin uygulanması ile gerçekleştirilmiştir.

Bu çerçevede, MTA'nın yayımladığı 2010-2014 dönemine ait Stratejik Plan, 2014 yılı Performans Programı ve 2014 yılı İdare Faaliyet Raporu incelenmiştir.

5. GENEL DEĞERLENDİRME

2014 yılı performans denetimi kapsamında MTA'nın yayımladığı 2010–2014 dönemine ait Stratejik Plan, 2014 yılı Performans Programı ve 2014 yılı İdare Faaliyet Raporu incelenerek faaliyet sonuçlarının ölçülmesine yönelik olarak üretilen performans bilgisinin güvenilir olup olmadığı değerlendirilmiştir.

MTA'nın 2014 yılı performans denetimi kapsamında; 2010–2014 dönemi Stratejik Plan, 2014 Performans Programı ve 2014 Faaliyet Raporunun mevcut olduğu; Performans Programının ve Faaliyet Raporunun mevzuatta belirtilen zamanlara uyularak hazırlandığı görülmüştür. Performans Programı ve Faaliyet Raporunun mevzuatta belirtilen sunum kriterlerine uygun olarak hazırlandığı tespit edilmiştir.

MTA'nın hazırlamış olduğu Performans Programı ve Faaliyet Raporundaki performans bilgisinin içeriğinin mevzuatta öngörülen unsurları taşıdığı düşünülmektedir.

MTA'nın performans bilgisini değerlendirmek için kullandığı faaliyet sonuçlarının ölçülmesi ve değerlendirilmesine ilişkin veri kayıt sistemleri incelendiğinde, Kurumun göstergelerle ilgili tüm performans bilgisinin toplandığı, analiz edildiği, raporlandığı ve belirlenen göstergeler aracılığıyla performansı ölçme ve izleme amacına yönelik veri kayıt sistemi bulunduğu görülmüştür.

6. DENETİM BULGULARI

A. Stratejik Planın Değerlendirilmesine İlişkin Bulgular

Herhangi bir denetim bulgusu tespit edilmemiştir.

B. Performans Programının Değerlendirilmesine İlişkin Bulgular

Herhangi bir denetim bulgusu tespit edilmemiştir.

C. Faaliyet Raporunun Değerlendirilmesine İlişkin Bulgular

BULGU 1: Faaliyet Raporunun Zamanında Yayınlanmaması

Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmeliğin 11 inci maddesinde; özel bütçeli idarelerin ilgili mali yıla ilişkin idare faaliyet raporlarının üst yöneticiler tarafından izleyen mali yılın en geç Şubat ayı sonuna kadar kamuoyuna açıklanacağı ve bu raporların birer örneğinin aynı süre içerisinde Sayıştaya ve Maliye Bakanlığına gönderileceği belirtilmiştir.

MTA 2014 yılı İdare Faaliyet Raporu 30.03.2015 tarihinde üst yönetici tarafından kurumun internet sitesinde yayımlanmak suretiyle kamuoyuna açıklanmıştır.

Faaliyet Raporu, ilgili mevzuatta öngörülen tarihten 30 gün geç yayımlandığı için “zamanlılık” kriteri sağlanmamıştır.

Kamu idaresi cevabında: Kamu İdaresi cevabında "İdare Faaliyet Raporlarımızın kaynağını birimlerimizce oluşturulan Birim Raporları teşkil etmekte olup ayrıca bilgi sistemlerimiz de veri kaynaklarımızdır. Faaliyetlerimiz çoğunluğu arazide gerçekleştirilen projelerden oluşmakta ve sonuçları da proje takip sistemi üzerinden takip edilmektedir. E-bütçe sistemi üzerinden de performans programı ve izleme değerlendirilme yapılmaktadır. Bilgi sistemlerimize veri girişleri ilgili mali yılı takip eden Ocak 15 itibariyle tamamlanmakta ve sonuçlar netleşmektedir.

Söz konusu tarih itibariyle, birimize intikal eden özellikle ana hizmet birimlerimize ait Birim Raporlarında yer alan detay proje bilgilerinin İdari Faaliyet Raporuna uygun hale dönüştürülmesi, stratejik amaç, hedef ve performans programı doğrultusunda konsolide edilmesi, faaliyetlerimizin kesin hesaplara ilişkilendirilmesi, tekrar kontrol için dairelere dönülmesi, raporun tasarımı ve basımı için hizmet alımı süreçlerinde azami gayret

gösterilmesine rağmen mezkur faaliyet raporu arzu edilmemesine rağmen 30 gün gecikmeli olarak yayınlanmıştır.

Bundan böyle öneriniz doğrultusunda bahse konu gecikmelere meydan verilmemesi için azami gayret gösterilecektir." denilmektedir.

Sonuç olarak: Kamu idaresi, bulguda belirtilen gecikmelere meydan verilmemesi için bundan sonra azami gayret göstereceğini beyan etmiştir.Bu konuda izleme yapılması uygun olur.

D. Faaliyet Sonuçlarının Ölçülmesi ve Değerlendirilmesine İlişkin Bulgular

Herhangi bir denetim bulgusu tespit edilmemiştir.

T.C. SAYIŞTAY BAŞKANLIĞI
06520 Balgat / ANKARA
Tel: 0 312 295 30 00; Faks: 0 312 295 48 00
e-posta: sayistay@sayistay.gov.tr
<http://www.sayistay.gov.tr>