
**T.C.
SAYIŞTAY BAŞKANLIĞI**



**2007 Yılı
Kurumsal Mali Durum ve
Beklentiler Raporu**

Temmuz 2007

GİRİŞ

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 30 uncu maddesinde, genel yönetim kapsamındaki idarelerin, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklayacakları hükme bağlanmıştır.

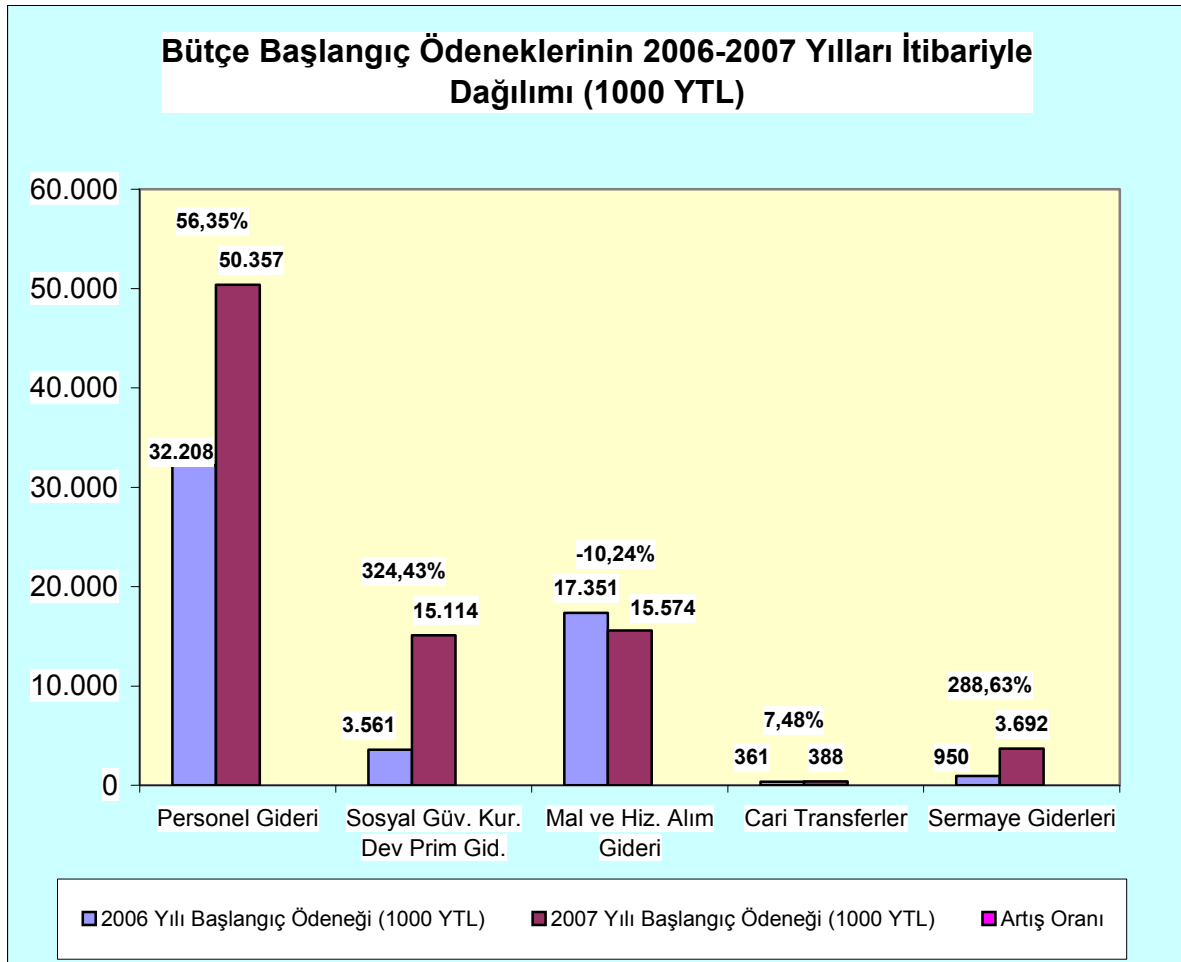
Sözkonusu düzenleme ile, kamu hizmetlerinin yürütülmesinde ve bütçe uygulamalarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin artırılması ve kamuoyunun kamu idareleri üzerindeki genel denetim ve gözetim fonksiyonunun gereği şekilde gerçekleştirilmesinin sağlanması amaçlanmıştır.

Bu amaç doğrultusunda, genel bütçe kapsamındaki kamu idareleri arasında yer alan Başkanlığımızca, yılın ilk altı aylık dönemine ilişkin bütçe uygulamaları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerinin yer aldığı kapsamlı bir rapor oluşturulmuş ve hazırlanan “2007 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” ekleriyle birlikte aşağıda kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

I- OCAK-HAZİRAN 2006 ve 2007 DÖNEMİ BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

Bilindiği üzere, 2007 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu 29 Aralık 2006 tarih ve 26391 sayılı Mükerrer Resmi Gazetede yayımlanarak 01.01.2007 tarihinden itibaren yürürlüğe girmiştir. Sayıştay Başkanlığına Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile 2007 yılında Personel Giderleri için 50.357.100 YTL., Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri için 15.114.000 YTL., Mal ve Hizmet Alım Giderleri için 15.574.000 YTL., Cari Transferler için 388.000 YTL. ve Sermaye Giderleri için 3.692.000 YTL. olmak üzere toplam 85.125.000 YTL. ödenek tahsis edilmiştir.

Sayıştay Başkanlığının 2006 ve 2007 yıllarına ilişkin başlangıç bütçe ödeneklerinin, analitik bütçe sistemine uygun gider türleri itibariyle dağılımı ve değişim oranları aşağıdaki grafikte belirtildiği şekildedir.



2006 ve 2007 Yılları Merkezi Yönetim Bütçe Kanunlarıyla Sayıştay Başkanlığına tahsis edilen ödeneklerin Ocak-Haziran dönemi sonu itibariyle fiili gerçekleştirmelerine ilişkin ayrıntılı veriler ekli tabloda belirtilmiştir. **(EK:1)**

Sözkonusu tabloda 2007 yılı Ocak- Haziran dönemi harcamasının, 2006 yılına oranla %47,85 artarak 30.150.512 YTL. ye ulaştığı görülmektedir.

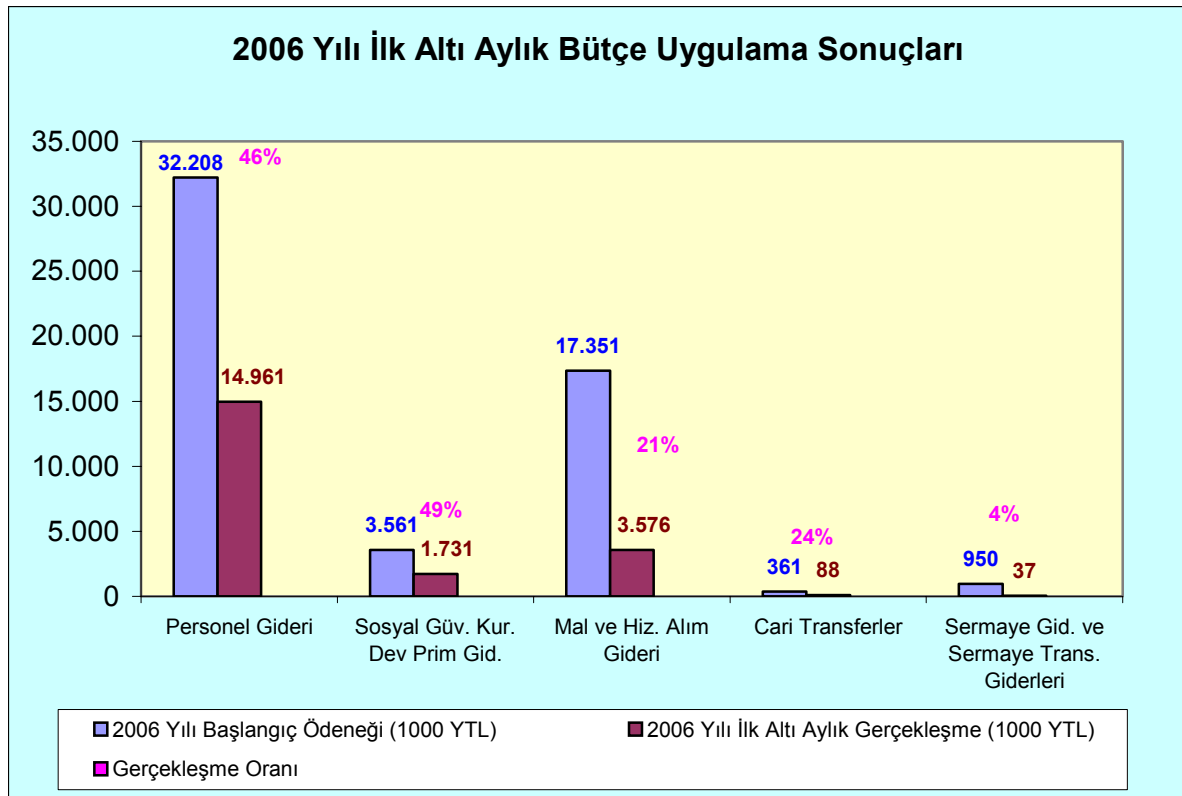
Harcamalar bazında ise 2007 yılı ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları aşağıdaki şekildedir.

Personel giderleri, 2006 yılının ilk altı ayının gerçekleşme rakamlarına göre %56,99 artışla 23.488.199 YTL. ve Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri de %16,52 artışla 2.017.367 YTL. olarak gerçekleşmiştir.

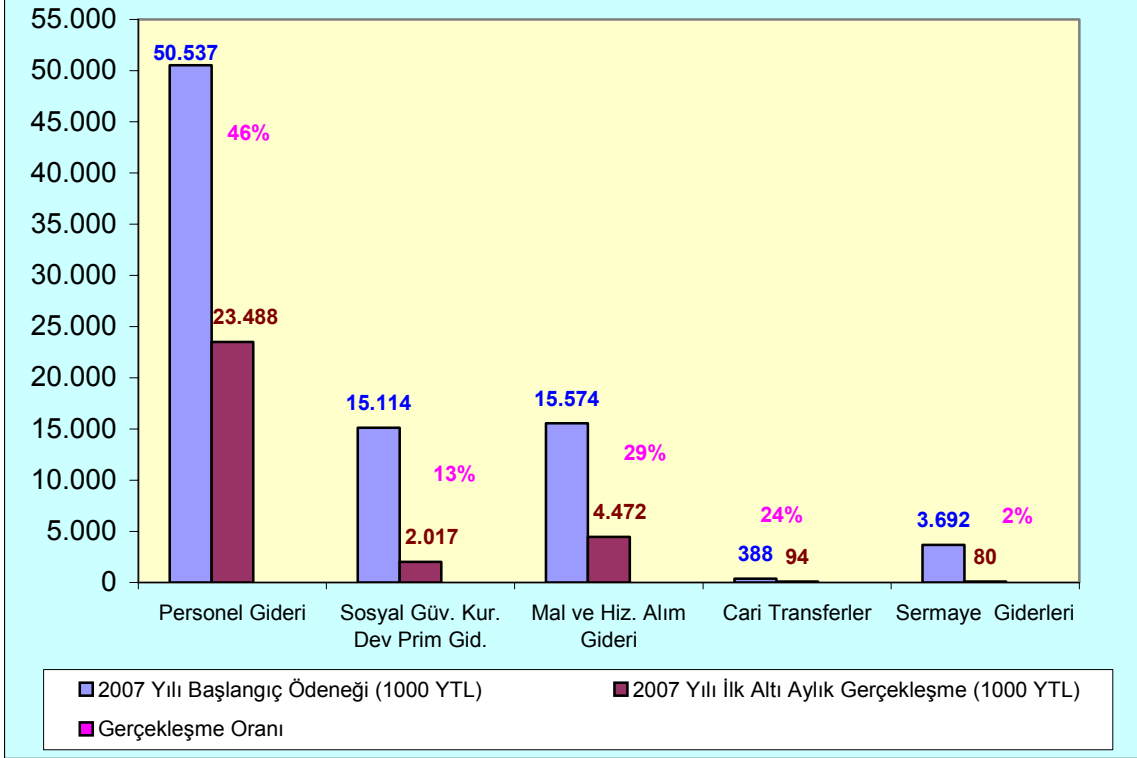
Mal ve Hizmet Alım Giderleri bir önceki yılın aynı dönemine göre %25,04 artmış ve 4.471.587 YTL. ye ulaşmıştır.

Cari Transferler, %7,14 oranında artarak 93.750 YTL. olarak gerçekleşmiş, Sermaye Giderleri ise %117,77 oranında artarak 79.609 YTL. ye ulaşmıştır.

Sayıştay Başkanlığına 2006 ve 2007 yıllarında tahsis edilen başlangıç ödenekleri ve bu ödeneklerden ilk altı aylık dönemlerde gerçekleşen harcama tutarları ve oranları aşağıdaki grafiklerde gösterilmiştir.



2007 Yılı İlk Altı Aylık Bütçe Uygulama Sonuçları



Başkanlığımız harcama birimlerinin, 2007 yılının ilk altı ayında gerçekleştirdikleri bütçe giderleri ve başlangıç ödeneklerine göre gerçekleşme oranları ise aşağıdaki tabloda gösterildiği şekildedir.

Harcama Birimleri	Başlangıç Ödeneği (YTL)	Ocak-Haziran Gerçekleşme Tutarı (YTL)	Gerçekleşme Oranı(%)
Özel Kalem Müdürlüğü	2.199.800	999.730	45,45
Daireler - Kurullar	11.645.000	4.847.078	41,62
Genel Sekreterlik	23.690.300	6.960.834	29,38
Denetim Birimleri	47.590.000	17.342.867	36,44
GENEL TOPLAM	85.125.100	30.150.509	35,42

II- OCAK HAZİRAN DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLEN FAALİYETLER

A- Sayıştayın Denetim Kapasitesinin Güçlendirilmesi Projesi

İngiltere Sayıştay'ı ile birlikte yürütülen Sayıştayın Denetim Kapasitesinin Güçlendirilmesi Eşleştirme Projesi (TR302.05 No.lu Twinning Projesi) 23 Şubat 2005 tarihinde Avrupa Komisyonu "Yönlendirme Komitesi" tarafından onaylanmış ve 30 Mart 2005 tarihi itibarıyla başlamıştır. Sayıştay Başkanlığının bir dış denetim kurumu olarak, uluslararası standartlar ve önde gelen AB uygulamaları paralelinde görevini tam olarak yapabilmesi amacına yönelik olan ve Avrupa Birliğince karşılanan projenin tutarı 1.349.787 Euro'dur.

Bu dönem içinde Proje kapsamında öngörülen etkinlikler gerçekleştirilmiş ve projenin kapanış çalışmalarına başlanmıştır.

B- Sayıştayın Denetim Kapasitesinin Güçlendirilmesine Yönelik Dil Eğitimi

Sayıştayın denetim kapasitesinin geliştirilmesine yönelik olarak meslek mensuplarının ileri düzeyde yabancı dil (İngilizce) bilgi ve pratiğine sahip olmalarını sağlamak amacıyla, "Sayıştay Meslek Mensuplarının Yabancı Ülkelere Gönderilme Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik" hükümlerine göre 26 meslek mensubu 3 ay süreyle İngiltere'ye gönderilmiştir.

C- Bilişim Sisteminin Geliştirilmesi

Bilgi İşlem Merkezinde bulunan bilgisayar ve diğer teçhizatların yazılım lisansları güncellenmiştir.

Bütçe ile ilgili çalışmalarda kullanılmak üzere bütçe harcama programına ilişkin yazılım alınmıştır.

D- Yapım İşleri

Başkanlığımızın eğitim faaliyetlerinin düzenli, verimli ve kurumda çalışan herkesi kapsayacak bir şekilde yürütülmesini sağlamak amacıyla kurulması

düşünülen eğitim tesisinin ihalesi gerçekleştirilmiş ve sözkonusu tesisin yapımına başlanmıştır.

Ayrıca, Sayıştayın arşiv binası ihtiyacını karşılamak amacıyla, arşiv binası yapımı ihalesi yapılarak sonuçlandırılmıştır.

Sayıştay Başkanlığı hizmet binası yağmurlama sisteminin gerçekleştirilmesi için ihaleye çıkmış ve bu dönem içinde ihalesi sonuçlandırılarak yapımına başlanmıştır.

E- Temsil-Ağırlama Faaliyetleri

Başkanlığımızın 145 inci kuruluş yıldönümü kutlamaları çerçevesinde temsil ve ağırlama faaliyetleri gerçekleştirilmiş, “Çevre Denetimi ve Sayıştaylar” konulu uluslararası sempozyum tertip edilmiştir.

F- Mefruşat Alımı

Başkanlığımızın artan iş hacmi göz önünde bulundurularak meslek mensubu alımı yapılması nedeniyle, büroların donanımları için masa, sandalye, koltuk, dolap, etajer v.b. büro mefruşat alımı yapılmıştır.

G- Diğer Faaliyetler

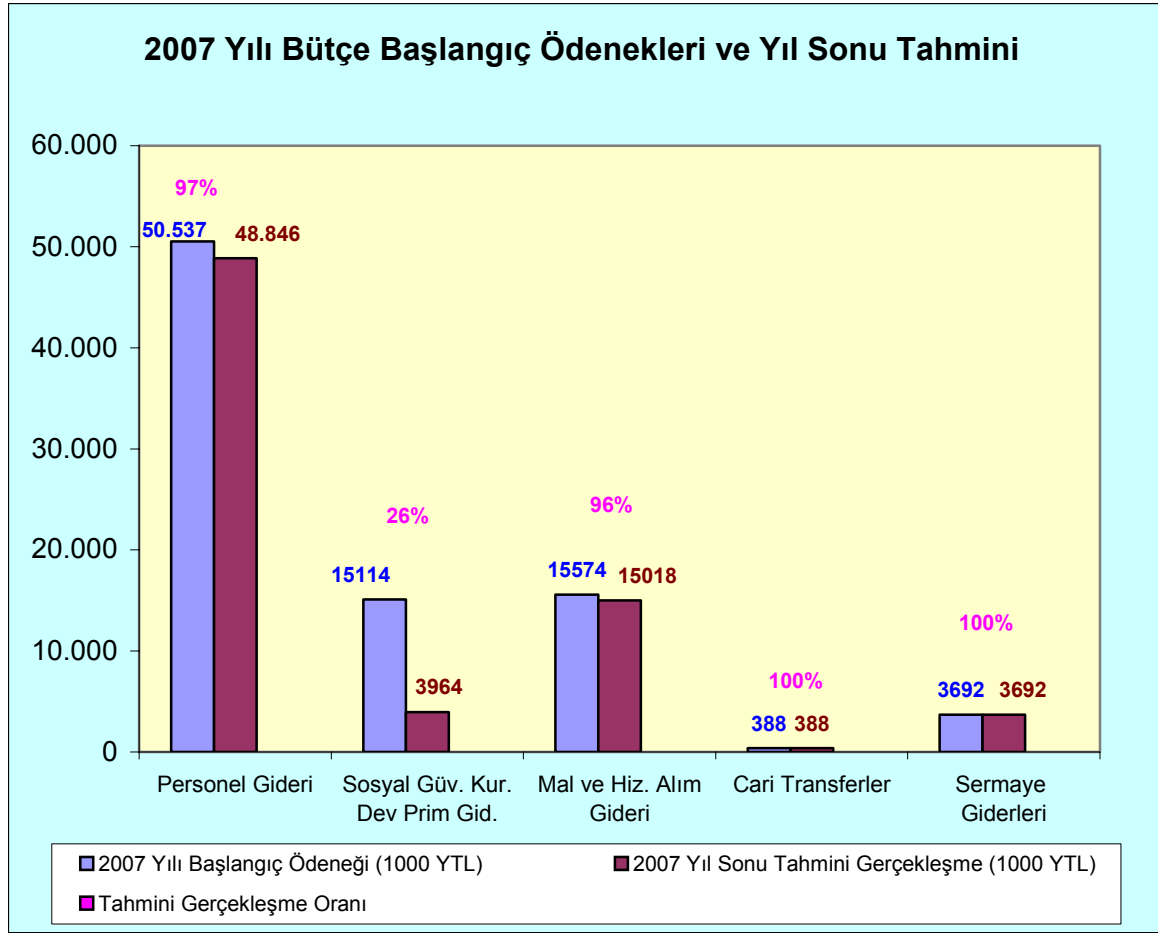
Başkanlığımız yargılama ve denetim faaliyetleri, kanunların verdiği yetki ve planlamalar doğrultusunda düzenli bir biçimde devam etmektedir.

III- TEMMUZ ARALIK 2007 DÖNEMİNE İLİŞKİN BEKLENTİLER VE HEDEFLER

A- Bütçe Uygulama Beklentileri

Merkezi Yönetim Bütçe Kanunuyla 2007 Yılında Sayıştay Başkanlığına tahsis edilen ödeneklerin yıl sonu itibariyle gerçekleşme tutarları ekli tabloda belirtildiği şekilde olacağı tahmin edilmektedir. **(EK:1)**

Tahsis edilen ödeneklerin gider türleri itibariyle dağılımı ve 2007 yılı sonu itibariyle gerçekleşme tahmini ve oranı aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.



B- Giderlerin Gelişimine İlişkin Değerlendirme

Personel Gideri:

Cari harcama kalemleri arasında yer alan personel giderlerinin yıl sonu itibariyle, 2007 yılı bütçe başlangıç ödeneklerinin % 97 sinin kullanılacağı tahmin edilmektedir.

Mal ve Hizmet Alımı Giderleri:

2007 yılı sonu itibariyle mal ve hizmet alım giderlerinde 2007 yılı bütçe başlangıç ödeneklerinin % 96 sının kullanılacağı tahmin edilmektedir.

Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri

2007 yılı sonu itibariyle sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderlerinin, 2007 yılı bütçe başlangıç ödeneklerinin % 26 sı olarak gerçekleşeceği tahmin edilmektedir. 2007 yılının ilk altı ayında, sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri ödeneginden 1.370.000 YTL, tedavi ve cenaze giderlerinde kullanılmak üzere mal ve hizmet alım giderlerine aktarılmış olup, 2007 yılının ikinci altı ayında da yine tedavi ve cenaze giderlerinde kullanılmak üzere sözkonusu miktar kadar bir ödenek aktarımı olacağı düşünülmektedir.

Diğer Giderler ve Transferler:

2007 Yılı sonu itibariyle cari transfer giderleri ve sermaye giderlerinde 2007 yılı bütçe başlangıç ödeneklerinin tamamının kullanılacağı tahmin edilmektedir.

IV-TEMmuz-ARALIK 2006 DÖNEMİNDE YÜRÜTÜLECEK FAALİYETLER

A- Eğitim Tesisleri:

Başkanlığımızın eğitim faaliyetlerinin düzenli, verimli ve kurumda çalışan herkesi kapsayacak bir şekilde yürütülmesini sağlamak amacıyla kurulması düşünülen eğitim tesisinin kalan kısmı için ihale yapılarak 2007 yılı içinde tamamlanması düşünülmektedir.

B- Arşivlere Raf Alımı:

İhalesi yapılan 3 adet arşiv hangarında kullanılmak üzere raf ihalesi yapılacak ve arşivlerin faaliyete geçmesi temin edilecektir.

C- Bilişim Kapsamında Alımlar:

Sayıştay denetimine giren kurumların denetiminin bilgisayar aracılığıyla yapılabilmesi ve Maliye Bakanlığının SAY200i ve VEDOP projeleri ile diğer

kurumlardan gelecek yevmiye, bordro vb. verilerin sorgulanabilmesi için Başkanlığımızda depolanması ve yedeklenmesi işlemlerinde kullanılmak üzere ihtiyaç duyulan Server (sunucu) bilgisayar ve disk ünitesi ile yazılımları, ihale yapılarak temin edilecektir.

D- Mefruşat Alımı:

Başkanlığımızın, personel alımı nedeniyle ihtiyaç duyacağı masa, sandalye, koltuk, dolap, etajer v.b. büro mefruşat alımına devam edilecektir.

E- Diğer Faaliyetler:

Başkanlığımız yargılama ve denetim faaliyetleri, kanunların verdiği yetki ve planlamalar doğrultusunda düzenli bir biçimde devam edecektir. Bu dönem içinde ECOSAI Genel Kurul toplantısı yapılacak, Başkanlığımızın 2007 yılı denetim faaliyetleri kapsamında Dışişleri Bakanlığı ve diğer kamu kurum ve kuruluşlarının yurt dışı teşkilatlarının denetimi gerçekleştirilecektir.

Sayıştay ile TÜBİTAK arasında “Bilişim Sistemleri Denetimi” konusunda imzalanan protokol kapsamında hizmet alımları yapılması düşünülmektedir.

Ayrıca, diğer kurumlarla yapılan protokoller çerçevesinde eğitim faaliyetleri alımı sürdürülecektir.

Başkanlık hizmet binası ile mevcut makine ve teçhizatın rutin bakım ve onarımlarına devam edilecek, süreklilik arz eden işlerin ihaleleri gerçekleştirilecektir.

Hizmet kalitesinin yükseltilmesi yönünden Başkanlığımız ihtiyaçları bütçe imkanları dahilinde bütçe uygulama tebliğleri ve Başbakanlık genelgelerine uygun olarak karşılanmaya devam edecektir.

