



**MARKA**  
DOĐU MARMARA  
KALKINMA AJANSI

**MALİ**  
**BİLGİLER**



### 3.A. BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI

2012 yılına ilişkin mali denetim 2013 yılının Mart ayında gerçekleşeceğinden kesinleşmemiş bütçe uygulama sonuçları, mali tablolara ilişkin açıklamalar ve mali denetim sonuçları aşağıdaki şekilde gerçekleşmiştir.

Ajansın ulusal ve bölgesel düzeyde plan ve programlara, Yüksek Planlama Kurulu'nca belirlenen ödenek tavanına ve yıllık çalışma programına göre hazırladığı bütçesi, ajansın bütçe yılı içindeki gelir ve gider tahminlerini göstermektedir. Bütçe yılı takvim yılıdır ve bütçe dışı harcama yapılamamaktadır.

Ajansın 2012 yılı bütçesi ve çalışma programı 19 Ocak 2012 tarihinde Ajans Yönetim Kurulu tarafından kabul edilerek 5449 sayılı Kanun'un 23. Maddesi uyarınca T.C. Kalkınma Bakanlığı'na gönderilmiştir. 24 Ocak 2012 tarihinde T.C. Kalkınma Bakanlığı, 2012 yılı çalışma programının uygun olduğuna ve 2012 yılı bütçesinin de çalışma programı ile uyumlu olduğuna ilişkin görüş belirtmiştir. 25 Ocak 2012 tarihinde ise, ilgili görüşe istinaden Ajans Yönetim Kurulu 2012 yılı bütçesini kesinleştirmiştir. Güncellenen faaliyet planlarına göre revize edilen Ajans bütçe ve çalışma programı 15 Haziran 2012 tarihinde Ajans Yönetimince onaylanarak T.C. Kalkınma Bakanlığı'na gönderilmiş ve ilgili revize çalışmaları 27 Haziran 2012 tarihinde T.C. Kalkınma Bakanlığı tarafından uygun görülmüştür.

2012 yılına ilişkin bütçe uygulama sonuçları aşağıdaki gibi gerçekleşmiştir:

5449 sayılı Kanun kapsamında ajansa aktarılması gereken paylardan; merkezi yönetim bütçesinden 4.000.000,00 TL transfer ödeneği, İl Özel İdarelerinden tahakkuk tutarı olan 1.154.532,37 TL, belediyelerden 3.868.173,61 TL, ticaret ve sanayi odalarından 253.249,27 TL bütçe geliri elde edilmiştir. Ayrıca, diğer faaliyet gelirleri ve faiz gelirleri kalemi dahil 1.232.767,23 TL tutarında faaliyet geliri elde edilmiştir. Ajansın önceki yıllara ilişkin alacaklarından ise, 1.200.555,66 TL tahsil edilmiş ve 2012 yılında gelirler toplamı 11.709.278,14 TL olarak gerçekleşmiştir. Son olarak, 2012 yılı sonu (31 Aralık 2012) itibarıyla Ajansın Banka hesaplarındaki nakit miktarı 7.852.492,24 TL olarak gerçekleşmiştir.



2012 yılı gider bütçesi gerçekleştirmelerine ilişkin ise; personel giderleri için 3.688.697,88 TL, mal ve hizmet alımı giderleri için 1.743.982,55 olmak üzere genel yönetim hizmetlerine toplam 5.432.680,43 TL harcama yapılmıştır. 2012 yılında proje ve faaliyet destekleme hizmetlerine yönelik 22.590.817,75 TL'lik harcama gerçekleştirilen; izleme, değerlendirme ve koordinasyon hizmetlerine 250.254,56 TL, plan, program ve proje hizmetlerine 105.078,42 TL, araştırma ve geliştirme hizmetlerine 357.791,22 TL ve tanıtım ve eğitim hizmetlerine 1.656.903,71 TL harcanmıştır. Genel toplamda ise 2012 yılında bütçe giderleri 30.393.526,09 TL olarak gerçekleşmiştir.

**2012 Yılı Bütçe Gelir Gerçekleşmeleri Tablosu**

Gerçekleşen Gelirler (TL)	2012 Yılı İçin Bütçe Öngörüsü	2012 Yılı Ocak-Haziran Toplamı	2012 Yılı Temmuz-Aralık Toplamı	2012 Yılı Gelirler Toplamı
Merkezi Yönetim Bütçesinden Aktarılan Paylar	14.948.000,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00
İl Özel İdaresinden Aktarılan Paylar	1.154.532,37	1.154.532,37	0,00	1.154.532,37
Belediyelerden Aktarılan Paylar	6.882.437,65	2.980.396,52	887.777,09	3.868.173,61
Ticaret ve Sanayi Odalarından Aktarılan Paylar	253.249,27	231.549,26	21.700,01	253.249,27
AB ve Diğer Uluslararası Fonlardan Sağlanan Kaynaklar	289.554,73	0,00	0,00	0,00
Faaliyet Gelirleri	1.067.941,00	690.514,76	542.252,47	1.232.767,23
Önceki Yillardan Devreden Alacaklar ve Diğer Alacaklar	16.759.266,33	757.537,12	443.018,54	1.200.555,66
<b>TOPLAM</b>	41.354.981,35	5.814.530,03	5.894.748,11	11.709.278,14
Dönem Sonu Bankalar Mevcudu (Kasa Mevcudu)	17.409.402,61	12.345.917,41	7.852.492,24	0,00
<b>GENEL TOPLAM</b>	58.764.383,96	0,00	0,00	0,00

2012 Yılı Bütçe Gider Gerçekleşmeleri Tablosu

Gerçekleşen Giderler (TL)	2012 Yılı İçin Bütçe Ödenegi	2012 Yılı Ocak-Haziran Toplamı	2012 Yılı Temmuz-Aralık Toplamı	2012 Yılı Giderler Toplamı
A. Genel Hizmetler	24.233.389,04	4.235.969,71	3.566.738,63	7.802.708,34
1. Genel Yönetim Hizmetleri	10.905.943,57	2.860.020,72	2.572.659,71	5.432.680,43
1.1. Personel Giderleri	4.420.000,00	1.894.984,59	1.793.713,29	3.688.697,88
1.2. Mal ve Hizmet Alım Giderleri	3.936.162,00	965.036,13	778.946,42	1.743.982,55
1.3. Yedek Ödenekler	2.549.781,57	0,00	0,00	0,00
2. İzleme, Değerlendirme ve Koordinasyon Hizmetleri	1.566.250,00	150.405,54	99.849,02	250.254,56
3. Plan, Program ve Proje Hizmetleri	1.114.770,00	52.404,60	52.673,82	105.078,42
4. Araştırma ve Geliştirme Hizmetleri	5.071.013,02	108.835,50	248.955,72	357.791,22
5. Tanıtım ve Eğitim Hizmetleri	5.575.412,45	1.064.303,35	592.600,36	1.656.903,71
B. Proje ve Faaliyet Destekleme Hizmetleri	34.530.994,92	10.003.152,29	12.587.665,46	22.590.817,75
1. Doğrudan Finansman Destekleri (2010)	9.577.669,93	7.383.017,75	1.825.417,84	9.208.435,59
2. Doğrudan Finansman Destekleri (2011)	15.563.161,00	2.496.363,90	9.295.746,95	11.792.110,85
3. Ortak Mali Destekler (2012)	900.000,00	0,00	0,00	0,00
4. Gündümlü Proje Destekleri (2012)	6.500.000,00	0,00	0,00	0,00
5. Teknik Destek (2012)	650.000,00	74.606,58	378.384,00	452.990,58
6. Doğrudan Faaliyet Desteği (2011)	107.163,99	27.971,06	79.192,93	107.163,99
7. Doğrudan Faaliyet Desteği (2012)	1.233.000,00	21.193,00	1.008.923,74	1.030.116,74
<b>GENEL TOPLAM (A+B)</b>	<b>58.764.383,96</b>	<b>14.239.122,00</b>	<b>16.154.404,09</b>	<b>30.393.526,09</b>

### 3.B. TEMEL MALİ TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

5449 sayılı Kanun'un ajansın gelirlerini belirleyen 19 uncu maddesi ile ajansın giderlerini belirleyen 20 inci maddesi hükümleri doğrultusunda MARKA 2012 Yılında 11.709.278,14 TL gelir, 30.393.526,09 TL gider gerçekleştirmiştir. 2012 yılı sonu (31 Aralık 2012) itibariyle ajansın banka hesaplarındaki nakit miktarı ise 7.852.492,24 TL olarak gerçekleşmiştir. Yerel kaynaklardan 2012 yılında toplam 5.275.955,25 TL tutarında tahsilât yapılabilmektedir. İl özel idareleri ile sanayi ve ticaret odalarından öngörülen bütçenin tahsil edilme oranı %100 olarak gerçekleşmiştir. Ajansın belediyelerden olan cari alacaklarını tahsil etme oranı ise %56,2'dir. Merkezi bütçeden 2012 yılında 4.000.000,00 TL kaynak aktarımı gerçekleşmiş olup, bu tutar aktarılması öngörülen tutarın %26,76'sına tekabül etmektedir. Merkezi bütçeden gerçekleştirilecek kaynak transferinin kalan kısmı 2013 yılının ilk haftasında aktararak tamamlanmıştır.

2012 yılında Avrupa Birliği (AB) ve Diğer Uluslararası Fonlardan Sağlanan Kaynaklar kapsamında üç AB projesinden 350.794,08 TL (Kur Farkı Dahil) tutarında AB giderlerinde kullanılmak üzere kaynak sağlanmış ve bu kaynağın 160.855,32 TL'lik (Kur Farkı Dahil) kısmı proje faaliyetlerinde kullanılarak giderleşmiştir. Bununla birlikte, işbu tutarlar 2012 yılında bütçeleştirilmemiş, bu kapsamda elde edilen kaynaklar bütçeye gelir olarak kaydedilmeden faaliyet hesaplarında izlenmiştir.

Gerçekleşen giderlere bakıldığında ise, genel hizmetler için 7.802.708,34 TL, proje ve faaliyet destekleme hizmetleri için 22.590.817,75 TL olmak üzere 2012 yılının genel toplamında giderler 30.393.526,09 TL olarak gerçekleşmiştir.

### 3.C. MALİ DENETİM SONUÇLARI

#### İç Denetim Sonuçları

İç denetim faaliyetleri, 5449 Sayılı Kanununun 25 inci maddesi ile Kalkınma Ajansları Denetim Yönetmeliği'nin ilgili maddeleri uyarınca yürütülmektedir. İlgili yönetmeliğin 9 uncu maddesinin üçüncü ve dördüncü fıkraları uyarınca, İç Denetçi tarafından hazırlanan yıllık raporda, iç denetim bulgularına, önerilerine, bunlara ilişkin eylemlere, eylem sonuçlarına ve riskli alanlara özet olarak yer verilerek, Genel Sekreterin bu raporlara ilişkin görüşleri ile birlikte MARKA Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.

#### Dış Denetim Sonuçları

"Dış denetimde; T.C. İçişleri Bakanlığı ve T.C. Maliye Bakanlığı ile T.C. Kalkınma Bakanlığı'nca müştereken belirlenecek esas ve usullere göre ajansın her türlü hesap ve işlemleri, Yönetim Kurulu tarafından her yıl en geç mart ayında ve gerekli görülen hallerde her zaman Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatına göre kurulmuş bağımsız denetim kuruluşlarına inceletilir. Bağımsız dış denetim kuruluşları, hazırladıkları raporu eş zamanlı olarak T.C. İçişleri Bakanlığı'na ve T.C. Kalkınma Bakanlığı'na sunar." İlgili mevzuat gereği, Ajans 2011 dönemine ait bağımsız dış denetimi 7-14 Mart 2012 tarihleri arasında yaptırmıştır. İncelemeler sırasında, Ajans faaliyetleriyle ilgisi olmayan, olağandışı işlemlere rastlanmamış olup, ilgili dış denetim raporuna MARKA resmi internet sitesinden erişmek mümkündür.