

2020 YILI BİRİM FAALİYET RAPORU



STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE
BAŞKANLIĞI

ANKARA YILDIRIM BEYAZIT ÜNİVERSİTESİ

ANKARA

OCAK-2021

İçindekiler

I- GENEL BİLGİLER.....	4
A-MİSYON ve VİZYON	4
Misyonumuz	4
Vizyonumuz	4
B-YETKİ, GÖREV VE SORUMLULUKLAR	4
C-İDAREYE İLİŞKİN BİLGİLER	6
D- DİĞER HUSUSLAR.....	13
II- AMAÇ VE HEDEFLER.....	23
A-İDARENİN AMAÇ VE HEDEFLERİ.....	23
B-TEMEL POLİTİKALAR VE ÖNCELİKLER	23
III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER.....	24
A- MALİ BİLGİLER.....	24
B- MALİ DENETİM SONUÇLARI	26
C- PERFORMANS BİLGİLERİ	26
IV- KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ	26
A- ÜSTÜNLÜKLER.....	26
B- ZAYIFLIKLAR.....	26
C- DEĞERLENDİRME	27
V- ÖNERİ VE TEDBİRLER.....	27
VI- İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI	28

BİRİM YÖNETİCİSİ SUNUMU

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu’nun 41. Maddesine dayanılarak hazırlanan ve 07.03.2006 tarih ve 26111 sayılı Resmî Gazete’de yayınlanarak yürürlüğe giren “Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelik” gereğince 2020 mali yılı faaliyetlerimizi, mali bilgilerimizi, fiziksel, teknolojik ve insan kaynaklarımızı yansıtan “2020 Yılı Birim Faaliyet Raporu” nu kamuoyuna saygılarımla sunarım.

Osman KURUÇAY
Strateji Geliştirme Daire
Başkanı

I- GENEL BİLGİLER

A-MİSYON ve VİZYON

Misyonumuz

Sürekli değişim ve gelişim ilkesi kapsamında Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi kaynaklarının etkinlik ve verimliliğini sağlamak, saydamlık ve hesap verebilirlik çerçevesinde kaynakların mali işlem ve süreçlerin yönetiminde ihtiyaç duyduğu analizleri yaparak, Üniversitenin gelişimine katkı sağlamak ve mali işlemler ile karar alma süreçlerini iyileştirerek karar destek sistemleri geliştirmektir.

Vizyonumuz

Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesinin mali iş ve karar alma süreçlerinde bürokrasiden kaçınarak kanunla verilmiş görev ve sorumluluklar çerçevesinde verimliliği ve süreçleri hızlandıran bir Daire Başkanlığı olmaktır.

B-YETKİ, GÖREV VE SORUMLULUKLAR

- Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı'nın görevleri 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 60 ıncı Maddesinde sıralanmıştır.
- İdarenin stratejik plan ve performans programının hazırlanmasını koordine etmek ve sonuçlarının konsolide edilmesi çalışmalarını yürütmek,
- İzleyen iki yılın bütçe tahminlerini de içeren idare bütçesini, stratejik plan ve yıllık performans programına uygun olarak hazırlamak ve idare faaliyetlerinin bunlara uygunluğunu izlemek ve değerlendirmek,

- Mevzuatı uyarınca belirlenecek bütçe ilke ve esasları çerçevesinde, ayrıntılı harcama programı hazırlamak ve hizmet gereksinimleri dikkate alınarak ödeneğin ilgili birimlere gönderilmesini sağlamak,
- Bütçe kayıtlarını tutmak, bütçe uygulama sonuçlarına ilişkin verileri toplamak, değerlendirmek ve bütçe kesin hesabı ile mali istatistikleri hazırlamak,
- İlgili mevzuatı çerçevesinde idare gelirlerini tahakkuk ettirmek, gelir ve alacaklarının takip ve tahsil işlemlerini yürütmek,
- Genel bütçe kapsamı dışında kalan idarelerde muhasebe hizmetlerini yürütmek,
- Harcama birimleri tarafından hazırlanan birim faaliyet raporlarını da esas alarak idarenin faaliyet raporunu hazırlamak,
- İdarenin mülkiyetinde veya kullanımında bulunan taşınır ve taşınmazlara ilişkin icmal cetvellerini düzenlemek,
- İdarenin yatırım programının hazırlanmasını koordine etmek, uygulama sonuçlarını izlemek ve yıllık yatırım değerlendirme raporunu hazırlamak,
- İdarenin, diğer idareler nezdinde takibi gereken mali iş ve işlemlerini yürütmek ve sonuçlandırmak,
- Mali kanunlarla ilgili diğer mevzuatın uygulanması konusunda üst yöneticiye ve harcama yetkililerine gerekli bilgileri sağlamak ve danışmanlık yapmak,
- Ön mali kontrol faaliyetini yürütmek,
- İç kontrol sisteminin kurulması, standartlarının uygulanması ve geliştirilmesi konularında çalışmalar yapmak,
- Mali konularda üst yönetici tarafından verilen diğer görevleri yapmak şeklinde belirlenmiştir.

1-FİZİKSEL YAPI

Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Üniversitenin Çankırı Caddesi Çiçek Sokakta bulunan Ulus Yerleşkesinin 1. katında hizmet vermektedir.

Başkanlığımız; Başkanlık, Başkanlık gelen giden evrak, Bütçe ve Performans Program Şube Müdürlüğü iki idari büro, Muhasebe-Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü dört idari büro, Raporlama ve İç Kontrol Şube Müdürlüğü ile Stratejik Planlama Şube Müdürlüğü ve arşiv odalarından oluşan binada hizmet vermektedir.

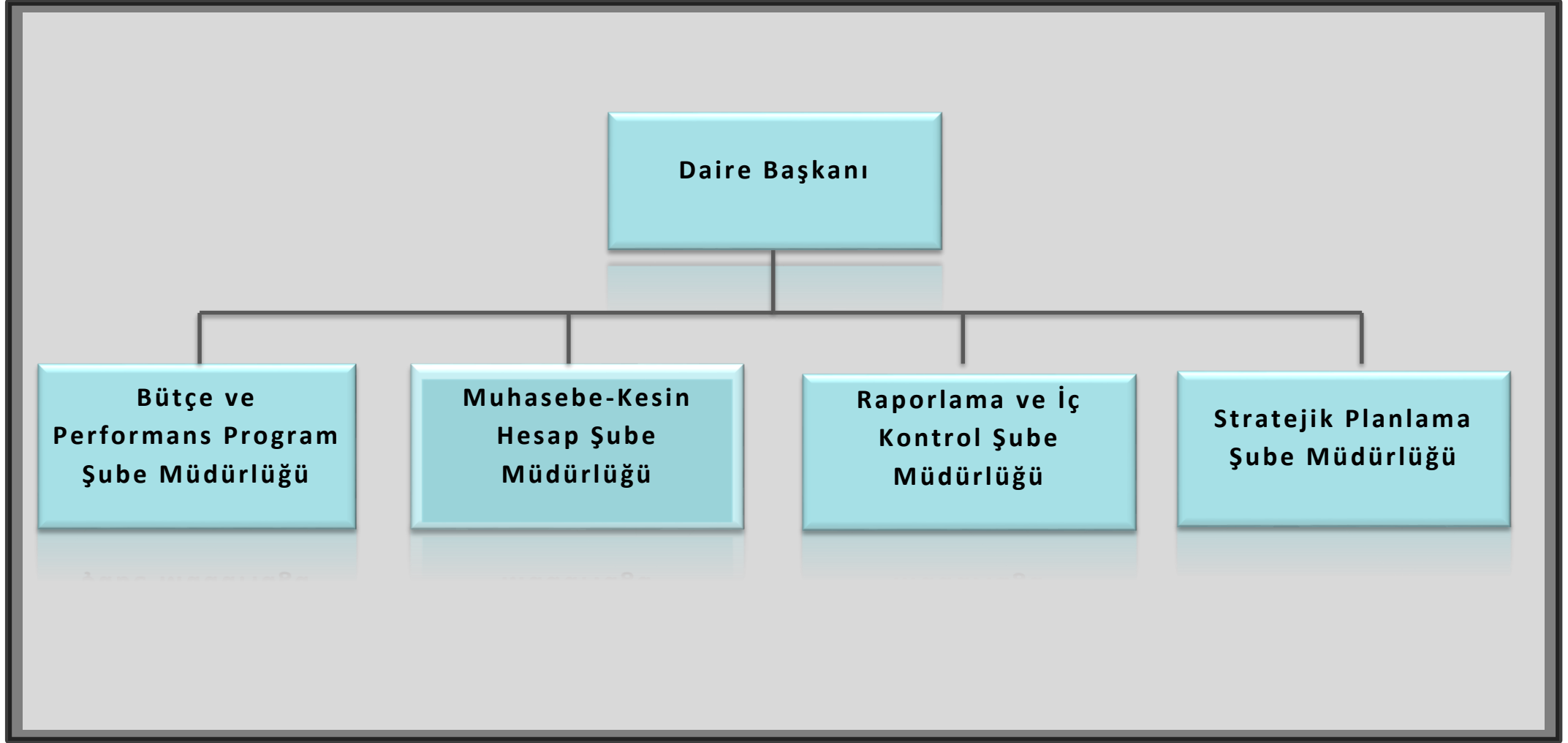
2-ÖRGÜT YAPISI

5018 sayılı Kanun'un 60'ıncı Maddesindeki görevleri yürütmek üzere 5436 sayılı Kanun'un 15'inci Maddesiyle kurulan Başkanlığımız;

- Bütçe ve Performans Program Şube Müdürlüğü,
- Raporlama ve İç Kontrol Şube Müdürlüğü,
- Stratejik Yönetim ve Planlama Şube Müdürlüğü,
- Muhasebe-Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü,

adı altında teşkilatlanmıştır.

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı'nın örgüt yapısına ilişkin şema aşağıda yer almaktadır.



3-BİLGİ VE TEKNOLOJİK KAYNAKLAR

Başkanlığımız bünyesinde kayıtlı bilgi ve teknolojik kaynaklar aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Bilgisayar Kasaları	16
Ekran	12
Yazıcı – Fotokopi Makineleri	9
Telefon	15
Sayısal Ekranlı Telefon	2
Televizyon	1

(* Veriler 22.01.2021 tarihinde Taşınır Kayıt Yönetim Sisteminden alınmıştır.)

4-İNSAN KAYNAKLARI

Başkanlık Kadrolarında Bulunan Personel;

Başkanlığımız kadrolarının istihdam şekillerine göre gelişimi aşağıdaki tabloda yıllar itibariyle gösterilmiştir.

ÜNVAN	2018	2019	2020
Başkan	1	1	1
Şube Müdürü	2	1	4
Şube Müdür V.(Şef)	1	1	1
Muhasebe Yetkilisi (Bilg. İşl.)	1	1	1
Mali Hizmetler Uzmanı	-	1	2
Mali Hizmetler Uzman Yardımcısı	2	1	-
Bilgisayar İşletmeni	2	3	4
Memur	2	1	1
Hizmet Alımı	-	-	-
Sürekli İşçi	1	1	1
Toplam	12	11	15

(*Veriler 22.01.2021 tarihinde KBS' den alınmıştır.)

2020 yılında kadrosu Strateji Geliştirme Daire Başkanlığında olup, fiilen başkanlığımızda çalışan ve görevlendirme ile diğer birimlerde çalışan personelimizin listesi aşağıdaki tabloda kadro unvanlarına göre gösterilmiştir.

ÜNVAN	Başkanlığımız		13/b-4'e göre Başka Birimlerde Görevli Personel
	Kadrosunda Fiilen Çalışan	13/B-4' e göre Fiilen Çalışan	
Başkan	1	-	-
Şube Müdürü	1	-	3
Şube Müdür V. (Şef)	1	-	-
Muhasebe Yetkilisi(Bilg. İşl.)	1	-	-
Mali Hizmetler Uzmanı	2	-	-
Elektrik-Elektronik Mühendisi	1	1	-
Bilgisayar İşletmeni	4	-	-
Memur	-	-	1
Sürekli İşçi	1	-	-
Toplam	11	1	4

2020 yılında daire başkanlığımızda fiilen çalışmakta olan personelimizin kıdem yılı ve cinsiyet bilgileri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Cinsiyet	0-2 yıl	2-10 yıl	10 yıl ve Üzeri
Erkek	-	5	2
Kadın	-	4	-

5-SUNULAN HİZMETLER

Başkanlığımız tarafından sunulan hizmetler 4 alt birim tarafından yürütülmektedir.

Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğü

- Üniversitemiz bütçesini hazırlamak,
- Performans Programı hazırlıklarının koordinasyonu sağlamak,
- İdare bütçesinin stratejik plan ve performans programına uyumluluğunu sağlamak,
- Mevzuatla belirlenecek bütçe ilke ve esasları çerçevesinde ayrıntılı harcama programı hazırlamak,
- Bütçe işlemlerini gerçekleştirmek ve kayıtlarını tutmak,
- Üniversitemiz yatırım programının hazırlanmasını koordine etmek, uygulama sonuçlarını izlemek ve yıllık yatırım değerlendirme raporunu hazırlamak,
- Birim ve İdare faaliyet raporlarını hazırlamak,
- Bütçe uygulama sonuçlarını raporlamak,
- Daire Başkanı tarafından verilen diğer görevleri yapmak.

Raporlama ve İç Kontrol Şube Müdürlüğü

- Ön mali kontrol işlemleri,
- İç kontrol sisteminin kurulması, standartların uygulanması ve geliştirilmesi konularında çalışmalar yapmak,
- Ödenek gönderme belgelerinin ön mali kontrolünü yapmak,
- İdarenin görev alanına ilişkin konularda standartlar hazırlamak,
- Malî iş ve işlemlerin diğer idareler nezdinde izlenmesi,
- Amaçlar ve sonuçlar arasındaki farklılığı giderici ve etkililiği artırıcı tedbirler önermek,
- Daire Başkanı tarafından verilecek diğer görevleri yapmak.

Muhasebe - Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü

- Mali istatistikleri ve bütçe kesin hesabını hazırlamak,
- Gelir ve alacakların takip ve tahsil işlemlerini yürütmek,
- Üniversitemiz muhasebe hizmetlerini yürütmek,
- İdarenin mülkiyetinde veya kullanımında bulunan taşınır ve taşınmazlara ilişkin icmal cetvelleri düzenlemek,
- Daire Başkanı tarafından verilen diğer görevleri yapmak.

Stratejik Yönetim ve Planlama Şube Müdürlüğü

- Ulusal kalkınma programlarına dayanarak hazırlanan program çerçevesinde orta ve uzun vadeli strateji ve politikalarını belirlemek,
- Üniversitemiz amaç ve hedeflerini oluşturmak üzere çalışmalar yapmak,
- Stratejik planlama çalışmalarına yönelik bir hazırlık programı oluşturmak,
- Üniversitemiz birimlerine stratejik planlama sürecinde ihtiyaç duyacakları eğitim ve danışmanlık hizmetlerini vermek,
- İdarenin stratejik planının hazırlanmasını koordine etmek ve sonuçlarının konsolide edilmesi çalışmalarını yürütmek,
- İdarenin görev alanına giren konularda performans ve kalite ölçütlerini belirlemek ve geliştirmek,
- İdarenin yönetimi, hizmetlerin geliştirilmesi ve performansla ilgili verileri toplamak, analiz etmek ve yorumlamak,
- Kurum içi kapasite araştırması yapmak,
- İdare faaliyetleriyle ilgili veri toplamak ve analiz etmek,
- İdarenin görev alanına giren konularda, hizmetleri etkileyecek dış faktörleri incelemek,
- Hizmetlerin tatmin düzeyini ve etkililiğini analiz etmek ve bunlar hakkında genel araştırmalar yapmak,
- Yeni hizmet fırsatları belirlemek,
- Etkililik ve verimliliği önleyen tehditlere tedbirler almak,
- Daire Başkanı tarafından verilecek diğer görevleri yerine getirmek.

Stratejik Yönetim ve Planlama Alanında Sunulan Hizmetler;

Görev alanımız çerçevesinde: Başkanlığımız tarafından 2020 yılı içinde Bütçe ve Performans Program Şube Müdürlüğümüzce Üniversitemiz birimlerine, faaliyet raporu hazırlama sürecinde ihtiyaç duydukları bilgi ve danışmanlık hizmetleri verilmiş; veri analiz, araştırma ve geliştirme çalışmaları yapılmıştır.

Üniversitemizin “2019 Yılı İdare Faaliyet Raporu” harcama birimlerinden gelen birim faaliyet raporları çerçevesinde hazırlanmış; 2020 yılı Şubat ayı içinde ilgili kurumlara gönderilmiş ve kamuoyunun bilgisine sunulmuştur. Üniversitemiz 2020-2024 Dönemi Stratejik Planının yıl içerisinde izleme ve yılsonunda değerlendirilmesi yapılmak üzere Haziran ve Aralık ayları sonunda stratejik plan performans göstergelerine ilişkin veri toplama, analiz ve değerlendirmeleri yapılmıştır.

Performans ve Kalite Ölçütleri Geliştirme Kapsamında Sunulan Hizmetler;

2020-2022 Dönemi Orta Vadeli Programında kamu kaynaklarının kullanımının etkinliğini takip etmeyi kolaylaştıracak, şeffaflığı ve hesap verebilirliği arttıracak performans esaslı program bütçelemenin hayata geçirileceği belirlenmiştir. Program bütçe sistemine geçişin ilk adımı olarak da idarelerin 2020 yılı idare performans programlarının program bütçeye uygun olarak hazırlanmasının gerekliliği belirtilmiştir.

Bu çerçevede 2020 yılı içerisinde 2020 Yılı Performans Programına ait performans göstergeleri Başkanlığımıza ait Stratejik Yönetim ve Kalite Sistemi üzerinden sorumlu birimlere tanımlanarak, gösterge sonuçları 3’ er aylık dönemler halinde izlenmiş ve 2020 Yılı İdare Faaliyet Raporu’nda yer vermek üzere değerlendirmeleri 2021 yılı Ocak ayı itibariyle Bütçe ve Performans Program Şube Müdürlüğünce yapılacaktır.

Yükseköğretim Kalite Güvence Yönetmeliğinin 16’ ncı maddesinin dördüncü fıkrası çerçevesinde kalite çalışmaları yürütülmektedir.

6-YÖNETİM BİLGİ SİSTEMİ HİZMETLERİ

Üniversitemize tahsis edilmiş her türlü kaynağın, faaliyetler sonucunda elde edilen çıktılarının ve ulaşılan hedeflerin zaman serileri itibarıyla nicel ve nitel yapıda kayıt altına alınması yönündeki çalışmalar, diğer birimlerle iş birliği içerisinde sürdürülmüştür.

Bu kapsamda; harcama birimi personeline de Başkanlığımızca kullanılan bilgi sistemlerini kullanma imkânı sağlanmıştır.

D- DİĞER HUSUSLAR

1-MALİ HİZMETLER

Bütçe ve Yatırım Programı Hazırlama;

2019-2021 Dönemi Orta Vadeli Programında kamu kaynaklarının kullanımının etkinliğini takip etmeyi kolaylaştıracak, şeffaflığı ve hesap verebilirliği arttıracak performans esaslı program bütçeleme hayata geçirileceği; 2019 Yılı Cumhurbaşkanlığı Yıllık Programında ise program bütçeleme sistemine geçiş için gerekli çalışmaların tamamlanacağı ifade edilmiştir.

Bu çerçevede 2021-2023 dönemi Merkezi Yönetim Bütçesi hazırlık çalışmaları kapsamında Başkanlığımız tarafından Üniversitemiz bütçesi performans esaslı program bütçeleme sistemine göre program, alt program, faaliyet ve alt faaliyet düzeyinde hazırlanmış olup, bütçe hazırlama sürecinde kullanılacak belgeler, cetveller ve gerekli dokümanlar ile 2021 yılı bütçe teklifi hazırlanmıştır.

Yatırım programının hazırlanmasında kullanılacak belgeler, cetveller ve gerekli dokümanlar, hazırlanarak; Üniversitemizin 2021-2023 dönemi yatırım programı ile ilgili gerekli koordinasyon sağlanarak 2021-2023 dönemi yatırım programının hazırlanması sağlanmıştır.

Üniversitemizin 2021-2023 dönemi kurum cari ödenekler bütçe teklifi, mevzuatında belirlenen sürelerde ve formatta Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı e-bütçe sistemine kaydedilmiş, yatırım bütçe teklifleri ise Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı Kamu Yatırımları (Ka-Ya) sistemi üzerinden değerlendirilmek üzere ilgili kuruma gönderilmiştir.

Program bütçe sistemine geçiş ile birlikte 2021 yılı bütçe ödenekleri 2020 yılı Aralık ayında program, alt program, faaliyet ve alt faaliyet bazında harcama birimlerine dağıtılmış olup, Başkanlığımız tarafından performans esaslı program bütçede güncellenen bilgiler ile ilgili olarak Üniversitemizin diğer birimlerine bilgilendirme çalışmaları yapılmış ve yeni bütçe sistemindeki değişiklikler hakkında gerekli destek sağlanmıştır.

Bütçe Uygulama Hizmetleri:

2020 yılında 7197 sayılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize tahsis edilen ödenekler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Açıklama	KBÖ	Eklenen	Düşülen	Toplam Ödenek	Harcama
01 Personel Giderleri	173.878.000,00	16.342.759,15	6.452.944,97	183.767.814,18	182.694.374,02
02 Sos. Gv. Prim Gid.	26.069.000,00	1.824.718,22	324.369,47	27.569.348,75	27.563.095,39
03 Mal ve Hizmet Alım.	5.683.000,00	23.061.095,65	27.973,00	28.716.122,65	23.569.000,43
05 Cari Transferler	4.942.000,00	1.821.287,03	789.600,00	5.973.687,03	5.812.029,50
06 Sermaye Giderleri	23.500.000,00	16.702.461,00	10.000,00	40.192.461,00	31.304.230,67
TOPLAM	234.072.000,00	59.752.321,05	7.604.887,44	286.219.433,61	270.942.730,01

(* Veriler 22.01.2021 tarihi itibarıyla e-Bütçe sisteminden alınmıştır.)

2020 yılı 7197 sayılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize tahsis edilen ödenek 208.808.000,00 TL' si cari, 23.500.000,00 TL' si sermaye ve 1.764.000,00 TL' si öz gelir karşılığı olmak üzere toplam 234.072.000,00 TL'dir.

Yılsonunda personel giderlerini karşılama ödeneğinden 9.646.000,00 TL yedek ödenekten aktarma yapılmıştır.

Ayrıca 2020 yılında 6.887.452,35 TL tutarında gelir fazlası karşılığı ödenek kaydı ve 35.606.981,26 TL tutarında likit karşılığı ödenek kaydı yapılarak Üniversitemizin ihtiyaçları karşılanmıştır.

Aşağıdaki tabloda görüldüğü üzere Üniversitemizin 2020 yılında elde ettiği gelir kalemleri aşağıdaki gibidir.

Gelir Kodu	Gelir Adı	Miktar
03.1.1.01	Şartname, Basılı Evrak, Form Satış Gelirleri	10.599,00
03.1.2.03	Avukatlık Vekalet Ücreti Gelirleri	1.745,00
03.1.2.10	Sportif Faaliyet Gelirleri	10.000,00
03.1.2.29	Birinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler	20.985.724
03.1.2.30	Sınav, Kayıt ve Bunlara İlişkin Diğer Hizmet Gelirleri	628.394,00
03.1.2.31	İkinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler	441.925,00
03.1.2.33	Tezsiz Yüksek Lisans Gelirleri	2.006.310,00
03.1.2.34	Tezli Yüksek Lisans Gelirleri	956.742,00
03.1.2.35	Doktora Gelirleri	332.289,00
03.1.2.98	667 S. KHK Kapsamında Tahsil Edilen Eğitim-Öğretim Ücretleri	3.946.720,00
03.1.2.99	Diğer Hizmet Gelirleri	490.610,00
03.6.1.99	Diğer Taşınmaz Kira Gelirleri	93.857,00
04.2.1.01	Hazine Yardımı	197.041.760,00
04.2.2.01	Hazine Yardımı	17.744.000,00
04.4.1.04	Kişilerden Alınan Şartlı Bağış ve Yardımlar	7.000,00
04.5.1.12	YÖK Yabancı Uyruklu Öğrenci Programı Destekleri	162.652,00
04.5.1.13	Yök Burs Destekleri	688.200,00
05.1.9.01	Kişilerden Alacak Faizleri	139,00
05.1.9.03	Mevduat Faizleri	865.152,00
05.1.9.99	Diğer Faizler	1.078,00
05.2.6.16	Araştırma Projeleri Gelirleri Payı	1.426.268,00
05.3.2.99	Diğer İdari Para Cezaları	104.159,00
05.9.1.06	Kişilerden Alacaklar	6.513,00
05.9.1.19	Öğrenci Katkı Payı Telif Gelirleri	8.638.868,00
05.9.1.99	Yukarıda Tanımlanmayan Diğer Çeşitli Gelirler	766.754,00
Toplam		257.357.458,00

(*Veriler 22.01.2021 e-Bütçe sisteminden alınmıştır.)

Yılsonunda Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı tarafından yapılan aktarmalar, kurumumuzca yapılan ödenek ekleme ve düşme işlemleri ile birlikte toplam ödeneğimiz 286.219.433,61 TL olmuştur.

Tüm bu bütçe işlemlerine bağlı olarak ayrıca 401 adet ödenek gönderme belgesi ile 87 adet tenkis belgesi düzenlenmiş olup, muhasebeleştirilmiştir.

Borç Tahakkuk, Takip ve Tahsil Hizmetleri;

- Başkanlığımız tarafından Kişilerden Alacaklar Hesabında izlenen 5 adet dosya 2020 yılsonu itibariyle 2021 yılına devretmiştir.
- Kişilerden Alacaklar Hesabında izlenen 2017 ve 2018 yılından devreden dosyalar ile birlikte tahakkuk toplamı 105.849,14 TL olan 6 adet dosyanın takibatı yapılmıştır.
- 2020 yılında toplam 1 adet dosyanın tahsilâtı yapılmıştır.
- Tahsil edilemeyen ve Kişilerden Alacaklar Hesabında izlenen, tahakkuk toplamı 103.834,30 TL olan 5 adet dosya 31.12.2020 tarihi itibariyle 2021 yılına devretmiştir.

2-DİĞER HİZMETLER

Bütçe ve Performans Program Şube Müdürlüğü Diğer Hizmetleri;

- Üniversitemiz 2020 yılı bütçesinin ilk altı aylık döneminin uygulama sonuçlarını, gerçekleştirilen faaliyetlerini ve yılın ikinci altı aylık dönemine ilişkin beklentilerini ve hedeflerini içeren; ayrıca yürütülmesi düşünülen faaliyetleri de kapsayan “2020 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” hazırlanmış olup, Rektörlük Makamı onayı sonrasında Üniversitemiz web sayfası aracılığıyla kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.
- Ayrıca “2019 Yılı Kamu Yatırımları İzleme ve Değerlendirme Raporu” 2020 yılı Mart ayında hazırlanarak ilgili kurumlara gönderilmiş ve web sitemizde yayımlanarak kamuoyu bilgisine sunulmuştur.
- Üniversitemiz 2020 yılı bütçe ödeneklerinin üçer aylık dönemler halinde gelişimlerini gösteren “Bütçe Gerçekleşme Raporları” web sayfamızda yayımlanarak kamuoyu ile paylaşılmıştır.

- Üniversitemiz 2020 yılı yatırım bütçelerinin gelişimleri üçer aylık dönemler halinde hazırlanarak Valilik İl Koordinasyon Kurulu Toplantıları için Valiliğe gönderilmiştir.
- 2020 mali yılı başlaması ile yılı ödeneklerinin birimlere dağılımı yapılmış olup, ödeneklerin üçer aylık dönemlere bölünerek kullanılmasını içeren Ayrıntılı Finansman Program Teklifleri hazırlanarak Strateji ve Bütçe Başkanlığına gönderilmiştir. Başkanlıkça vizelenen Ayrıntılı Finansman Program Teklifimiz ile ödenekler üçer aylık dönemler halinde kullanıma açılmıştır.

Muhasebe-Kesin Hesap ve Raporlama Hizmetleri;

Harcama Birimlerince düzenlenen ödeme emri belgesi ve ekleri, ödeme aşamasından önce;

- Yetkililerin imzasının tam olması,
- Ödemeye ilişkin ilgili mevzuatta sayılan belgelerin eksiksiz olması,
- Hak sahibinin kimlik bilgilerinin doğru olması,
- Maddi hata bulunup bulunmaması,

gibi yönlerden kontrol edilerek ödeme öncesi ön mali kontrol işlemleri gerçekleştirilmiştir.

2020 yılı içerisinde 2019 Yılı Kamu İdare Hesapları, 2019 Yılı Bütçe ve Kesin Hesabı ve 2019 Yılı Nakit Akış Tablosu hazırlanmıştır.

Yıl içerisinde gelir ve alacakların tahsili, giderlerin ve borçların hak sahiplerine ödenmesi, para ve parayla ifade edilebilen değerler ile emanetlerin alınması, saklanması, ilgililere verilmesi, gönderilmesi ve diğer ilgili tüm muhasebe işlemleri, 10.173 adet yevmiye kaydı ile gerçekleştirilmiştir.

2020 yılı içerisinde ekonomik gider sınıflandırmasına göre yapılan harcama tutarları ve yevmiye sayıları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Gider Çeşidi	Yevmiye Adedi	Tutar (TL)
01- Personel Giderleri	3513	182.694.374,02
02- Sosyal Güv. Kur.Dev.Prim Giderleri	1704	27.563.095,39
03- Mal ve Hizmet Alımları	645	23.569.000,43
05- Cari transferler	130	5.812.029,50
06- Sermaye Giderleri	142	31.304.230,67
TOPLAM	6134	270.942.730,01

(*Veriler 22.01.2021 tarihinde Bütünlük Kamusal Mali Yönetim Bilişim Sisteminden alınmıştır.)

2020 yılında Üniversitemizde yapılan satın almalara ilişkin kullanılan avans ve kredilerin kontrolleri yapılmış, muhasebe işlemleri yerine getirilmiş ve aşağıdaki tabloda detayları ile gösterilmiştir.

Hesap Adı	Yevmiye	Borç
Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları Avansı	1	1.800,00
Görev Giderleri Avansları	22	19.988,68
Hizmet Alımları Avansları	4	5.400,00
Temsil ve Tanıtma Giderleri Avansı	9	15.445,00
Mamul Mal Alım, Bakım Onarım Giderleri Avansları	2	2.000,00
Maaş Avansları	35	7.739.896,46
Ücret Avansları	3	13.803,50
Tübitak Kaynaklarından Verilen İş Avansları	11	147.072,05
Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları Kredisi	5	303.287,29
Görev Giderleri Kredisi	1	14.781,20
Hizmet Alımları Kredisi	16	43.111,00
Mamul Mal Alım, Bakım Onarım Giderleri Kredisi	1	150,00

Mamul Mal Alımları Kredisi	4	853.825,43
Gayri Maddi Hak Alımları Kredisi	2	26.902,58
Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri Kredisi	0	0
AB Kaynağından Verilen Avanslar	2	16.341,15
TOPLAM	118	9.203.804,34

(*Veriler 22.01.2021 tarihinde Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Bilişim Sisteminden alınmıştır.)

2020 yılında Üniversitemiz genelinde yürütülen ve daire başkanlığımızca takibi yapılan projeler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Proje Adı	Proje Adedi
Araştırma Alt Yapı Projesi	1
Bilimsel Araştırmalar Projesi	51
Tübitak Projeleri	20
Gençlik ve Spor Bakanlığı Projeleri	2
Mevlana Programı Projeleri	1
Avrupa Birliği Projeleri	32
Genel Toplam	113

İç Kontrol Hizmetleri:

Üniversitemiz Kamu İç Kontrol Standartları Uyum Eylem Planı, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının web sitesinde yayınlanmış ve tüm harcama birimleri, eylem planında ön görülen koşulların plandaki süreler dikkate alınarak yerine getirmeleri hususunda bilgilendirilmişlerdir. Harcama birimlerinden süreleri içerisinde bitirilmesi gereken eylemler hakkında periyodik olarak raporlar istenmiş ve bu raporlar konsolide edilerek İzleme ve Yönlendirme Kuruluna sunulmuştur. Kamu İç Standartları Uyum Eylem Planının uygulama süreçlerinde, harcama birimlerine danışmanlık desteği sağlanmıştır.

02/12/2014 tarih ve 10775 sayılı Genelgenin 13. maddesinin “İdareler tarafından hazırlanan eylem planlarında öngörülen eylemlerin gerçekleşme sonuçları, idarelerin strateji geliştirme birimleri tarafından her yılın haziran ve aralık ayı sonu itibarıyla iki dönem halinde ve eylem planı formatında üst yöneticiye sunulacak ve birer nüshası bilgi için on iş günü içerisinde Bakanlığımıza gönderilecektir.” hükümleri gereği Üniversitemiz Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı 2020 yılı Aralık ayı raporu hazırlık çalışmaları başlatılmış olup, İç Kontrol İzleme ve Değerlendirme Kurulu onayına sunulularak, üst yönetici onayı alınarak Hazine ve Maliye Bakanlığına gönderilerek, internet sitesinde yayınlanarak kamuoyu bilgilendirilecektir. 2021-2022 yılı Üniversitemizin Uyum Eylem Planı hazırlanarak İç Kontrol İzleme ve Değerlendirme Kuruluna sunulmuş olup, üst yönetici onayı ile yürürlüğe girecektir.

İdarenin Görev Alanına İlişkin Konularda Standartlar Hazırlanması Çalışmaları Kapsamında Sunulan Hizmetler;

Harcama Birimlerinin faaliyetleri sonucu ortaya çıkan gelir, gider, varlık ve yükümlülüklerine ilişkin mali karar ve işlemlerin idarenin bütçesi, bütçe tertibi, kullanılabilir ödenek tutarı, harcama programı, finansman programı, merkezi yönetim bütçe kanunu ve diğer mali mevzuat hükümlerinin 2020 yılı içinde etkin olarak uygulanması sağlanmış olup ayrıca harcama birimlerimize mali mevzuat ile karar alma ve işlemlerinde gerekli destek başkanlığımız tarafından sağlanmıştır.

Ön Malî Kontrol;

2020 yılında Başkanlığımızca ön mali kontrol faaliyetleri; 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Maliye Bakanlığı tarafından yayınlanan İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar çerçevesinde yürütülmüş olup; Serbest Piyasadan (12.000.000 kWh) Elektrik Enerjisi Alım İşİ, Sürücülü Araç Kiralama Hizmet Alım İşİ (12 Aylık 17 Sürücü -17 Araç Kiralama) ve AYBÜ Öğrenci ve Personel İçin Taşımalı Yemek Hizmet Alım İşİ ön mali kontrol işlemlerine tabi tutulmuştur.

657 sayılı Devlet Memurları Kanunun 152'nci maddesine dayanılarak yürürlüğe konulan Bakanlar Kurulu Kararı uyarınca, zam tazminat ödemesi yapılacak personelin kadro veya görev unvanları, sınıfları, dereceleri, sayıları ve hizmet yerleri ile bunlara uygun olarak ödenecek zam ve tazminatın miktarını gösteren ve serbest kadro üzerinden hazırlanan cetvel ile bunların birimler itibarıyla dağılımını gösteren listeler kontrol edilmiştir.

Yazılı ve Sözlü Görüş Hizmetleri:

2020 yılında üst yönetim ve harcama birimlerinin mali mevzuat ile karar ve işlemlerine ilişkin tüm bilgi ve belge ihtiyacı karşılanmış, ihtiyaç duyulan konularda sözlü ve yazılı görüş verilmiştir.

Harcama birimlerinin 2020 mali yılında gönderdiği ödeme emri belgeleri ve ekleri, Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği ve Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Hakkında Genel Tebliğ (Sayı 2007/1) kapsamında incelenmiş ve 92 adet ödeme emri belgesi ile eklerinde eksik ve noksanlıkların olduğu tespit edilerek, eksik ve noksanlıkların giderilmesi için birimlere görüş yazısı düzenlenmiştir.

Taşınır ve Taşınmaz Kayıtları:

Kurumumuzda 2020 yılına ait Sarf Malzeme (150), Makine ve Teçhizat (253) ve Demirbaş (255) hareketleri ile ilgili olarak 542 adet devretme, 522 adet devralma, 188 adet satın alma, 13 adet bağış alma, 34 adet iç imkânlarla üretim, 65 adet tüketim malzemesi çıkışı, 2 adet tüketim malzemesi çıkışı üretim, 33 adet kayıttan düşme, 7 adet kayıttan düşme hurda, 10 adet düzeltme girişi, 10 adet düzeltme çıkışı olmak üzere toplam 1426 adet Taşınır İşlem Fişi düzenlenmiştir. (* Taşınır İşlem Fişleri ile ilgili veriler Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Bilişim Sistemi Varlık İşlemleri bölümünden 22.01.2021 tarihinde alınmıştır.)

Yapılan bu işlemler sonucunda kurumumuzda fiili olarak bulunan malzeme ve demirbaşların muhasebe kayıtlarının ikili kod düzeyinde birebir tutması sağlanmıştır. 2020 yılında yapılan tüm taşınır işlemlerine ait muhasebe kayıtlarının birer sureti her harcama birimi için ayrı olacak şekilde Strateji Geliştirme Daire Başkanlığında dosyalanarak dış denetim için hazır hale getirilmiştir.

Ayrıca başkanlık olarak 2020 yılı içerisinde 1 adet devretme, 7 adet devralma, 1 adet satın alma ve 1 adet tüketim çıkışı olmak üzere toplam 10 adet Taşınır İşlem Fişi düzenlemiş olup gerekli muhasebe işlemleri tamamlanmıştır. Aşağıdaki tablolarda Üniversitemizin ve daire başkanlığımızın malzeme grupları itibariyle genel taşınır rakamları gösterilmiştir.

2020 Yılı Yıl Sonu itibariyle Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Taşınır Rakamları:

Sarf Malzeme (150 Grubu) Toplamı	796.662,92 TL
Makine ve Teçhizat (253 Grubu)Toplamı	21.792.878,12 TL
Taşıtlar (254 Grubu) Toplamı	0,00 TL
Demirbaş (255 Grubu) Toplamı	38.987.355,64 TL
Üniversitemize Ait Taşınır Malzeme Genel Toplamı	61.576.896.69 TL

(*Veriler 22.01.2021 tarihinde Taşınır Kayıt Yönetim Sisteminden alınmıştır.)

Yukarıdaki tabloda gösterilen Üniversitemize ait rakamlar 2020 yılı yılsonu itibariyle konsolide rakamlar olup 2021 yılına devretmiştir.

2020 Yılı Yıl Sonu itibariyle Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Taşınır Rakamları:

Sarf Malzeme (150 Grubu) Toplamı	10.354,22 TL
Makine ve Teçhizat (253 Grubu)Toplamı	660,80 TL
Taşıtlar (254 Grubu) Toplamı	0,00 TL
Demirbaş (255 Grubu) Toplamı	123.772,68 TL
Genel Toplam	134.787,70 TL

(*Veriler 22.01.2021 tarihinde Taşınır Kayıt Yönetim Sisteminden alınmıştır.)

Yukarıdaki tabloda gösterilen Başkanlığımıza ait rakamlar 2020 yılı yılsonu itibariyle 2021 yılına devretmiştir.

II- AMAÇ VE HEDEFLER

A-İDARENİN AMAÇ VE HEDEFLERİ

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı temel amaç ve hedef olarak; kalkınma planları ve programlarında yer alan politika ve hedefler doğrultusunda Üniversitemiz kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesi ve kullanılmasını, hesap verilebilirliği ve mali saydamlığı sağlamak üzere mali yönetimimizin yapısını ve işleyişini, bütçemizin hazırlanmasını, uygulamasını, tüm mali işlemlerin muhasebeleştirilmesini, raporlamasını ve mali kontrolün yapılmasını belirlemiştir.

B-TEMEL POLİTİKALAR VE ÖNCELİKLER

Üniversitemizin yeni kurulan bir Üniversite olması ve bu durumun bazı dezavantajları olmasına rağmen, bu süreçte Başkanlığımız personeli görevini en iyi şekilde yerine getirmiş, bilgi, beceri ve eğitim düzeyini arttırarak daha iyi bir hizmet verir hale gelmiştir.

Bu kapsamda;

Kısa, orta ve uzun vadeli hedefleri gözden kaçırmaksızın bilgi ve iradeye dayalı olarak etkin bir kamu yönetimi için;

- Planlı çalışmak ve böylece önceden oluşabilecek riskleri ortadan kaldırmak,
- Tüm mali kaynakların etkin, verimli ve tasarruflu kullanımını sağlamak,
- Personelin motivasyonunu yüksek tutarak iş birliği içinde çalışmasını sağlamak,
- Etkin ve verimli bir danışmanlık hizmeti vermek.

III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER

A- MALİ BİLGİLER

Bütçe Uygulama Sonuçları

Başkanlığımıza 2020 mali yılı bütçesi ile 2.064.000,00TL ödenek tahsis edilmiştir. Yıl içinde personel giderleri kaleminden aktarmalarla birlikte 1.069.952,18 TL ve sosyal güvenlik kurumlarına devlet prim giderleri kaleminden aktarmalarla birlikte 82.450,20 TL düşülmüştür. Böylelikle toplam bütçe ödeneğimiz 912.070,62 TL olmuştur. 2020 yılında toplam 904.678,42 TL gider yapılmıştır.

Bu giderler incelendiğinde harcamaların üç ana gider grubunda gerçekleştiği görülmektedir. Ana gider grupları ve harcama tutarları aşağıdaki gibidir;

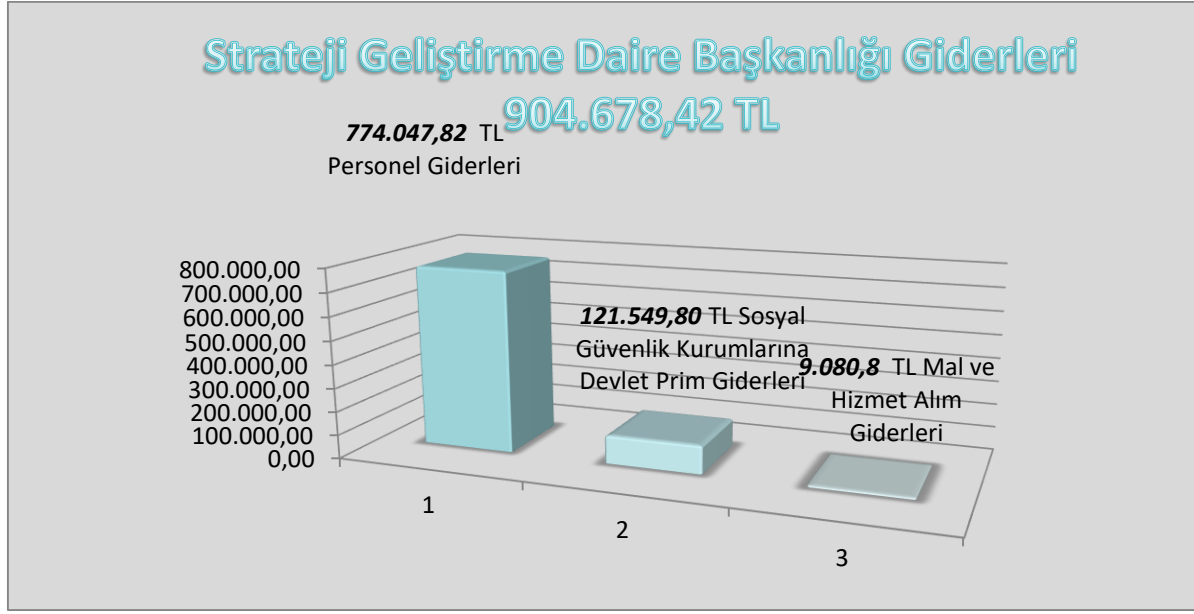
-01-Personel Giderleri için 1.844.000,00 TL ödenek öngörülmüş, yıl içinde yapılan aktarma ile 1.069.952,18 TL düşülmüş ve toplam ödenek 774.047,82 TL olmuştur. Başlangıç ödeneğine göre % 41,98 si olan 774.047,82 TL harcanmıştır.

-02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Prim Giderleri için bütçemizde 204.000,00 TL ödenek öngörülmüş, yıl içinde yapılan aktarma ile 82.450,20 TL düşülmüş ve toplam ödenek 121.549,80 TL olmuştur. Başlangıç ödeneğine göre % 59,58 i olan 121.549,80 TL harcanmıştır.

-03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri için 16.000,00 TL ödenek tahsis edilmiş olup yıl içerisinde yapılan eklemeler ile toplam ödenek 16.473,00 TL olmuştur. Hizmet alımlarından 9.080,8 TL gider yapılarak, toplam ödeneğine göre % 55,13 ü harcanmıştır. Bu hesap grubundan yapılan ödenek kullanımlarının ayrıntıları incelendiğinde başlangıç ödeneğine göre harcamaların,

- % 15,83 sı Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alım Giderleri,
- % 39,30 Yolluk Giderlerinden oluşmaktadır.

Birimimiz gider kalemlerinde meydana gelen harcama tutarları aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.



Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı 2020 Yılı Yıl Sonu Ödenek Durum Bilgisi

TERTİP	KBÖ	EKLENEN	DÜŞÜLEN	TOPLAM ÖDENEK	HARCAMA
38.97.09.11-01.3.2.00-2-01.1	1.844.000,00	0,00	1.069.952,18	774.047,82	774.047,82
38.97.09.11-01.3.2.00-2-02.1	204.000,00	0,00	82.450,20	121.549,80	121.549,80
38.97.09.11-01.3.2.00-2-03.2	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	2.607,80
38.97.09.11-01.3.2.00-2-03.3	6.000,00	473,00	0,00	6.473,00	6.473,00
38.97.09.11-01.3.2.00-2-03.5	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
TOPLAM	2.064.000,00	473,00	1.152.402,38	912.070,62	904.678,42

(*Veriler 22.01.2021 tarihinde e-Bütçe Sisteminden alınmıştır.)

Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar

Başkanlığımızın 2020 yılında toplam ödeneği yapılan ekleme ve düşme işlemleri ile birlikte 912.070,62 TL olmuştur. Toplam ödeneğimizin %99,18' i olan 904.678,42 TL' si 2020 yılı yılsonu itibariyle harcanmıştır.

B- MALİ DENETİM SONUÇLARI

Üniversitemizin 2020 yılı içinde 2019 yılı Sayıştay Denetimi sonuçlanmıştır. “2019 yılı Sayıştay Denetim Sonuçları Raporu” ile belirtilen hususlara ilişkin olarak ilgili birimler Başkanlığımızca bilgilendirilmiş ve gerekli çalışmalar yapılmıştır.

Aynı zamanda 2020 yılı denetimini yürütmek üzere yeni Sayıştay ekibi denetimlerine başlamış bulunmaktadır.

C- PERFORMANS BİLGİLERİ

2020 Yılı Performans Programında performans göstergelerinin veri toplama, analiz ve değerlendirilmesine ilişkin tüm iş ve işlemler Başkanlığımızca yürütülerek, diğer sorumlu birimlerle ilgili koordinasyon sağlanmıştır.

IV- KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ

A- ÜSTÜNLÜKLER

Başkentte bulunmamız nedeniyle tüm kamu idareleri ve merkezleri ile iç içe olması ile genç, dinamik ve öğrenmeye açık bir ekibe sahip olmak.

B- ZAYIFLIKLAR

Hizmet içi eğitim ve kurslara yeterli zaman ve maddi kaynak ayıramaması,

Başkanlığın görev ve yapısının diğer birimler tarafından tam olarak anlaşılamaması nedeniyle yaşanan birimler arası çatışmalar,

Başkanlığın görev ve fonksiyonları ile görev yapan personele sunulan mali ve sosyal hakların orantısız olması.

Personel yetersizliği.

C- DEĞERLENDİRME

Strateji geliştirme Daire Başkanlığı'nda tüm iş ve işlemler;

Raporlama ve Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğünde 1 (bir) Şube Müdürü,

Muhasebe Kesin-Hesap Şube Müdürlüğü, Raporlama ve Ön Mali Kontrol Şube Müdürü uhdesinde yürütülerek 1 (bir) Muhasebe Yetkilisi, 1 (bir) Mali Hizmetler Uzmanı ve 3 (üç) Bilgisayar İşletmeni,

Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğünde 1 (bir) Şube Müdür V., 1 (bir) Bilgisayar İşletmeni, 1(bir) Mali Hizmetler Uzmanı, 1(bir) Elektrik-Elektronik Mühendisi (13/b-4 Md.) görevlendirmesiyle,

Stratejik Planlama Şube Müdürlüğü, Bütçe ve Performans Programı Şube Müdür V. uhdesinde yürütülmektedir.

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu ile ikincil ve üçüncül mevzuatın getirdiği mali düzenlemelere harcama birimlerimizin uyum sorununu aşmak için harcama birimlerimizin personellerinin de tecrübeli ve öğrenime açık personellerden oluşmasının sağlanması gerekmektedir.

V- ÖNERİ VE TEDBİRLER

Kamu Mali Yönetimi Sistemi'nin paylaşılan ve yürütülen bir yapı olduğu gerçeği tüm Üniversitemiz birimlerince anlaşılmalıdır.

Yönetim kadrosu ve personel kadrosundaki eksikliğin giderilmesi hızla büyüyen Üniversitemizin ihtiyaçlarına kaliteli ve öngörülen düzeyde cevap verilebilmesi için önem arz etmektedir.

VI- İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI

Harcama Yetkilisi olarak yetkim dâhilinde;

Bu raporda yer alan bilgilerin güvenilir, tam ve doğru olduğunu beyan ederim. Bu raporda açıklanan faaliyetler için idare bütçesinden harcama birimimize tahsis edilmiş kaynakların etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanıldığını, görev ve yetki alanım çerçevesinde iç kontrol sisteminin idari ve mali kararlar ile bunlara ilişkin işlemlerin yasallık ve düzenliliği hususunda yeterli güvenceyi sağladığını ve harcama birimimizde süreç kontrolünün etkin olarak uygulandığını bildiririm.

Bu güvence, harcama yetkilisi olarak sahip olduğum bilgi ve değerlendirmeler, iç kontroller, iç denetçi raporları ile Sayıştay raporları gibi bilgim dâhilindeki hususlara dayanmaktadır.

Burada raporlanmayan, idarenin menfaatlerine zarar veren herhangi bir husus hakkında bilgim olmadığını beyan ederim. (Ankara.../01/2021)

Osman KURUÇAY
Strateji Geliştirme Daire
Başkanı