

2020 YILI DÖNER SERMAYE İŞLETME MÜDÜRLÜĞÜ BİRİM FAALİYET RAPORU

İÇİNDEKİLER

İÇİNDEKİLER

İÇİNDEKİLER

SUNUŞ.....	
I.	GENEL
	BİLGİLER.....
A.	Misyon ve Vizyon.....
B.	Yetki, Görev ve Sorumluluklar.....
C.	İdareye İlişkin
	Bilgiler.....
1.	Fiziksel Yapı.....
2.	Örgüt Yapısı.....
3.	Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar.....
4.	İnsan Kaynakları.....
5.	Sunulan Hizmetler.....
6.	Yönetim ve İç Kontrol Sistemi.....
II.	AMAÇ ve HEDEFLER.....
A.	İdarenin Amaç ve Hedefleri.....
B.	Temel Politikalar ve Öncelikler.....
III.	FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER
	Mali Bilgiler.....
	1. Bütçe Uygulama Sonuçları.....
	2. Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar.....
	3. Mali Denetim Sonuçları.....
IV.	KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN
	DEĞERLENDİRİLMESİ
A.	Üstünlükler.....
B.	Zayıflıklar.....
	ÖNERİ VE TEDBİRLER.....

SUNUŞ

Bilindiđi üzere 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu’nun yürürlüğe girmesi ile birlikte kamu mali yönetiminin yapısında birçok değişiklik olmuştur. Bu değişiklerin en önemlilerinden ikisi; saydamlık ve hesap verebilirliktir. Bu bağlamda 5018 sayılı yasanın 41 inci maddesi ile üst yöneticiler ve bütçeyle ödenek tahsis edilen harcama yetkililerince, hesap verme sorumluluğu çerçevesinde, her yıl faaliyet raporu hazırlanacağı, harcama birimleri tarafından hazırlanan birim faaliyet raporlarının kurum faaliyet raporlarına temel teşkil edeceği ve bu raporlarla kamuoyunun bilgilendirileceği vurgulanmıştır.

Büyük kısmını vatandaşın vergilerinin oluşturduğu kamu kaynaklarının; etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanılmasını ilke edinmiş bir Kurum’un alt birimi olarak birimiz tarafından yapılan faaliyetleri kamuoyuna saygıyla sunarız.

Prof. Dr. Sait OKUMUŞ
Rektör Yardımcısı

I- GENEL BİLGİLER

A. Misyon ve Vizyon

Misyonumuz: Kurum içi ve kurum dışı kanun ve mevzuata hâkim, kaliteli, güvenilir, doğruluk çevremize verdiğimiz hizmetleri kalite standartlı tanınmış, verimli ve sürekli gelişmeye açık bir yapıda sürdürülebilirlik ve İşletmenin her alanda rekabete ve kamuoyuna açık, şeffaf ve güvenilir olmasını sağlamak. Milli değerlerine sahip çıkan çalışma arenasında yerini alan bir birim olmak.

Vizyonumuz: 5018 Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu kapsamında Üniversitemiz gelir ve gider kaynaklarının mevzuata uygun olarak, akılcı, tutarlı eylemler ve geleceğe yönelik tahminlerle analizini yaparak, mali işlemleri tutarlı bir şekilde yürütmek; Verimli, bilgili, donanımlı ve güvenilir personel yapısı ile üst düzey teknolojiyi kullanabilen; istenilen bilgiye doğru ve zamanında ulaşabilecek bilgi sistemine sahip olan; faaliyet alanları kapsamında ve Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi kimliği altında, etkin planlamalar yapmak, faaliyet alanlarımız kapsamında yapılacak döner sermaye işlerinden elde edilecek gelirlerin uygun ve verimli bir şekilde değerlendirilmesini sağlamaktır.

B. Yetki, Görev ve Sorumluluklar

Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Döner Sermaye İşletmesi, “2547 Sayılı Yükseköğretim Kanunu’nun 14’üncü ve 58’inci maddesine göre Döner Sermaye İşletmelerinin Kurulmasında Uyulacak Esaslara İlişkin Yönetmelik” hükümleri doğrultusunda,

Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Döner Sermaye İşletmesi Yönetmeliği 12 Ekim 2011 tarih ve 28082 Sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe girmiştir.

Döner Sermaye İşletmesinin Yönetimi

Üniversitemiz Döner Sermaye İşletmesinin yönetim kurulu, üniversite yönetim kurulumdur. Harcama yetkilisi rektördür. Rektör, bu yetkisini 2011 yılı için döner sermaye işletmesinden sorumlu rektör yardımcısına devretmiştir.

Üniversite Yönetim Kurulu; İşletmeyi idare etmek üzere Yürütme Kurulu oluşturabilir ve yetkilerini uygun gördüğü ölçüde Yürütme Kuruluna devredebilir. Yürütme Kurulu, Üniversite Yönetim Kurulu tarafından seçilecek bir rektör yardımcısı ile dekanlar, yükseköğretim müdürleri ve diğer öğretim üyeleri arasından seçilecek üç kişi ve bir muhasebe yetkilisi olmak üzere toplam beş kişiden oluşur. Yürütme Kurulu, en az üç üyenin katılımı ile toplanır ve kararlar oy çokluğu ile alınır.

İşletme Müdürü

Döner sermaye işletme müdürünün başlıca görevleri şunlardır;

- 1) İşletmenin idari, malî ve teknik işlerini, kanun, tüzük, yönetmelik, yönerge, çalışma programları, bütçe esasları ve işletmecilik ilkelerine uygun biçimde yürütmek,
- 2) Döner sermaye kadrolarına atanan veya görevlendirilen memurlar ile işletmeye alınan işçilerin görevlerini iş bölümü esasları dahilinde düzenlemek, izlemek ve denetlemek,
- 3) Döner sermaye memurlarının atamalarını teklif etmek ve işletmeye işçi alınması, çıkarılması ve işçilerin özlük haklarına ilişkin işleri yapmak,
- 4) İşletmenin çalışma programlarının ve bütçe tasarılarının zamanında hazırlanmasını sağlamak,

Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü

- 5) Canlı ve cansız demirbaşları ile malzemelerin iyi bir şekilde kullanılmasını, saklanmasını, korunmasını sağlamak için gerekli tedbirleri almak,
- 6) Taşınır işlerinin usulüne göre yürütülmesini sağlamak, gerekli denetimi yapmak.

Gerçekleştirme Görevlisi

Döner sermayeden yapılacak giderler ile tahsis edilecek gelirler, gerçekleştirme görevlisi tarafından tahakkuk ettirilir. Ayrıca kanun ve yönetmeliklerle kendisine verilen işleri, mevzuatta tarif edildiği şekilde gerçekleştirir. 2020 yılında, döner sermaye işletmesinin gelir ve gider gerçekleştirme görevliliği işletme müdürü tarafından yürütülmüştür.

Sayman

Üniversitemiz döner sermaye işletmesinin saymanlık hizmetleri Maliye Bakanlığının görevlendirmesi ile Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Döner Sermaye Saymanlığınca yürütülmektedir.

Saymanın başlıca görevleri şunlardır;

- 1) Malî işlemleri mevzuatta belirtilen usullere uygun biçimde yapmak ve yaptırmak,
- 2) Tekdüzen Hesap Çerçevesi ve hesap planına göre muhasebe ve defter kayıtlarını tutmak,
- 3) Usulüne uygun olarak tahakkuk ettirilen istihkakları sahiplerine ödemek, gelirleri tahsil ettirmek,
- 4) Gelir ve gidere ilişkin her türlü belgeleri, defterleri ve makbuzları saklamak,
- 5) Taşınır ve vezne işlerinin usulüne uygun biçimde yürütülmesini sağlamak,
- 6) Demirbaş ve ambar kayıtlarının esas deftere uygunluğunu sağlamak,
- 7) Banka ve kasada bulunan para ve bu mahiyetteki kıymetli evrakın kontrolünü yapmak,
- 8) İşletmenin bütün alacak ve borçlarının zamanında tahsil edilmesini veya ödenmesini sağlamak, bu yönde gerekli takibatı yapmak,
- 9) Veznedar ve taşınır kayıt kontrol yetkililerini kefalet kanunu esasları dahilinde kontrol etmek,
- 10) Sayman mutemetleri ile harcama yetkilisi mutemetlerinin hesaplarını kontrol etmek, Yönetmeliğe uymalarını sağlamak,
- 11) Muhasebe ile ilgili diğer işleri yapmak.

Taşınır Kayıt Kontrol Yetkilisi

Döner sermaye işletmesinde taşınır kayıt işleri, harcama yetkilisine karşı sorumlu olan kefalete tabi taşınır kayıt kontrol yetkilisi tarafından yapılır. Taşınır Kayıt Kontrol Yetkilisi ilgili amir tarafından görevlendirilmiştir.

C. İdareye İlişkin Bilgiler

1- Fiziksel Yapı

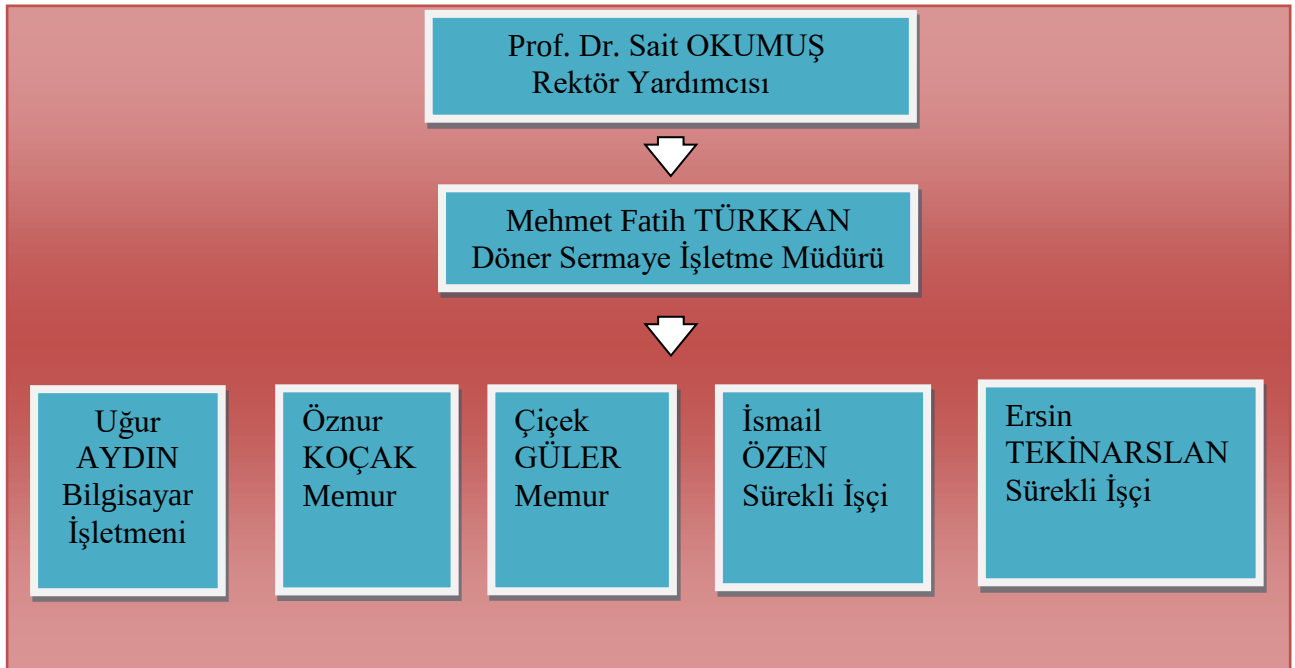
1.1 İdari Personel Hizmet Alanları

2020 Yılı	Sayı (Adet)	Alan (m ²)	Kullanan Kişi Sayısı
Servis	-	-	-
Çalışma Odası	4	67,64	6
Toplam	4	67,64	6

2- Örgüt Yapısı

Üniversitemiz Döner Sermaye İşletmesinin yönetim organı Üniversite Yönetim Kuruludur. Döner sermaye işletmemizin harcama yetkilisi rektördür. Rektör 2011 mali yılında, bu yetkisini döner sermayeden sorumlu rektör yardımcısına devretmiştir. Döner sermaye işletme müdürü, gelir ve giderden sorumlu gerçekleştirme görevlisidir.

Üniversitemiz Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü DMIS sisteminde 39 birim bulunmakta olup, aktif faaliyet yürüten 27 birim bulunmaktadır.



3- Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar

3.1- Yazılımlar

Yazılım Adı
DMİS: Döner Sermaye Mali Yönetim Sistemi

Açıklama: Döner Sermaye İşletme Müdürlüğümüz mali işlemlerini Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğü tarafından geliştirilen DMİS (Döner Sermaye Mali Yönetim Sistemi) üzerinden gerçekleştirmektedir. Sistemde “muhasebe”, “bütçe”, “harcama”, “personel” ve “taşınır” gibi birçok modül bulunmaktadır.

3.2- Bilgisayarlar

	2020
Masa Üstü Bilgisayar Sayısı	6
Toplam	6

3.4- Diğer Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar

	2020	2020	2020
Cinsi	İdari Amaçlı (Adet)	Eğitim Amaçlı (Adet)	Araştırma Amaçlı (Adet)
Telefon	6	-	-
Yazıcı	3	-	-

4- İnsan Kaynakları

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü 2020 yılında 4 idari personel ve 2 sürekli işçi bulunmaktadır.

4.1- İdari Personel

Yıl	Genel İdari Hizmetler	Sürekli İşçi	Toplam
2020	4	2	6

4.2- İdari Personelin Eğitim Durumu

	İLKÖĞRETİM	LİSE	ÖN LİSANS	LİSANS	Y.L. VE DOKT
Yıl	2020	2020	2020	2020	2020
Kişi Sayısı	-	-	1	1	2
Yüzde %	-	100	100	-	100

4.3- Sürekli İşçilerin Eğitim Durumu

	İLKÖĞRETİM	LİSE	ÖN LİSANS	LİSANS	Y.L. VE DOKT
Yıl	2020	2020	2020	2020	2020
Kişi Sayısı	-	1	-	1	-
Yüzde %	-	100	-	100	-

4.3- İdari Personelin Hizmet Süreleri

	0 – 1 Yıl	1 - 3 Yıl	4 - 6 Yıl	7 - 10 Yıl	11 - 15 Yıl
Yıl	2020	2020	2020	2020	2020
Kişi Sayısı	-	1	-	1	2
Yüzde %	-	100	-	100	100

4.4- Sürekli İşçilerin Hizmet Süreleri

	0 – 1 Yıl	1 - 3 Yıl	4 - 6 Yıl	7 - 10 Yıl	11 - 15 Yıl
Yıl	2020	2020	2020	2020	2020
Kişi Sayısı	-	-	-	2	-
Yüzde %	-	-	-	100	-

4.5- İdari Personelin Yaş İtibariyle Dağılımı

	21 -25 Yaş	26-30 Yaş	31-35 Yaş	36-40 Yaş	41-45 Yaş
Yıl	2020	2020	2020	2020	2020
Kişi Sayısı	-	1	1	2	-
Yüzde %	-	-	100	100	100

4.6- Sürekli İşçilerin Yaş İtibariyle Dağılımı

	21 -25 Yaş	26-30 Yaş	31-35 Yaş	36-40 Yaş	41-45 Yaş
Yıl	2020	2020	2020	2020	2020
Kişi Sayısı	-	-	-	1	1
Yüzde %	-	-	-	-	100

5- Sunulan Hizmetler

5.1-İdari Hizmetler

Birimimiz tarafından, 2020 yılında, mevzuatla üzerine yüklenen idari hizmetler yerine getirilmiştir. Bu bağlamda kuruluşa ilişkin iş ve işlemlerin yanı sıra özel/tüzel kişilerden gelen hizmet taleplerine istinaden ilgili öğretim elemanı/elemanları tarafından hizmetin verilmesi sağlanmıştır.

6- Yönetim ve İç Kontrol Sistemi

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün yönetim ve karar alma organı Üniversite Yönetim Kurulu'dur. Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün Harca Yetkilisi Rektör'dür. Rektör bu yetkisini 2011 yılında döner sermayeden sorumlu Rektör Yardımcısı'na devretmiştir. Birime ait harca evraklarında ön mali kontrol gerçekleştirme görevlisi tarafından yapılmaktadır.

II- AMAÇ ve HEDEFLER

A. İdarenin Amaç ve Hedefleri

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün temel amacı; Üniversitemizin asli hizmet ve faaliyetlerini aksatmamak kaydıyla, varsa kapasite fazlasını değerlendirerek üretim yapılması ve

üretile mal veya hizmetin katma değeri oluşturarak, Ülkemizin 2023 vizyonuna uygun olarak Ülkemizin ve Üniversitemizin, hedeflerine katkı sağlamaktır. Bu temel amaç doğrultusunda belirlenen stratejik amaç ve bu amaca ulaşmak için konulan stratejik hedefler aşağıda gösterilmektedir.

Stratejik Amaçlar	Stratejik Hedefler
Stratejik Amaç-1 Döner sermaye gelirlerinin artırılması.	Hedef-1 Hizmet talep eden firma ve kişiler ile hizmeti sunacak öğretim elemanlarının karşılaşabileceği bürokratik engelleri mevzuat çerçevesinde kaldırmak ya da uygulamalar konusunda rehberlik etmek suretiyle asgariye indirmek.
	Hedef-2 Döner sermaye kapsamında elde edilen gelirlerden yapılacak kesintilerin (Hazine/BAP/Kurum payı vb.) asgari düzeyde tutulması.
	Hedef-3 Üniversitemiz Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü vasıtasıyla sunulan hizmetlerin ve üretilen malların kalite ve standartlarını artırarak marka haline gelmek.

B. Temel Politikalar ve Öncelikler

—Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi 2020-2024 Stratejik Planı

III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER

Mali Bilgiler

Bütçe Uygulama Sonuçları

1.1-Bütçe Giderleri

	2020 BÜTÇE TAHMİNİ	2020 Bütçe Gider Toplamı	Gerçekleşme Oranı (%)
Bütçe Giderleri Toplamı	44.875.000,00	10.811,698,60	26,53
01 - Personel Giderleri	100.000,00	89.365,42	89,36
02 - Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	17.000,00	13.610,39	80,06
03 - Mal Ve Hizmet Alım Giderleri	10.533.000,00	1.248.320,63	11,85
05 - Cari Transferler	15.681.000,00	632.331,65	4,03
06 - Sermaye Giderleri	4.940.000,00	3.420.438,11	69,24
10- Ek Ödeme	13.604.000,00	5.748.211,72	42,25

1.2-Bütçe Gelirleri

6 GELİR TABLOSU HESAPLARI	
60 BRÜT SATIŞLAR	9.379.429,03
600 YURTIÇİ SATIŞLAR HESABI	9.379.429,03
600.01 Sağlık Hizmeti Gelirleri	997.333,13
600.01.14 Öğretim Üyesi Kurumsal Sözleşme Gelirleri	997.333,13
600.03. Tarım ve Hayvancılık	1.851,85
600.03.39 Arıcılık	1.851,85
600.03.39.03 Bal	1.851,85
600.10 Eğitim ve Danışmanlık Gelirleri	5.225.003,24
600.10.01 Kurs Gelirleri	1.116.619,38
600.10.02 Eğitim Hizmeti Gelirleri	1.858.794,35
600.10.03 Danışmanlık Hizmeti Gelirleri	2.249.590,11
600.11 Sınav, Ölçme ve Değerlendirme Gelirleri	3.118.609,47
600.11.01 Sınav Hizmeti Gelirleri	3.088.603,97
600.11.01.05 Sınav İtiraz Gelirleri	4.067,80
600.11.01.09 Diğer Sınav Gelirleri	3.084.536,17
600.11.02 Ölçme ve Değerlendirme Gelirleri	30.005,50
600.12 Muayene, Ölçüm, Kontrol ve Denetim Gelirleri	36.630,74
600.12.02 Ölçüm Gelirleri	24.445,62
600.12.03 Tahlil ve Analiz Gelirleri	12.185,12

2020 Yılı (Tüm Sütun Değerleri) (Tüm Sütun Değerleri) Gelir Tablosu	
60 BRÜT SATIŞLAR	9.379.429,03
600 YURTIÇİ SATIŞLAR HESABI	9.379.429,03
61 SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	310.328,39
610 SATIŞTAN İADELER HESABI (-)	3.614,05
612 DİĞER İNDİRİMLER HESABI (-)	306.714,34
NET SATIŞLAR	0,00
62 SATIŞLARIN MALİYETİ(-)	0,00
622 SATILAN HİZMET MALİYETİ HESABI (-)	0,00
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI	0,00
63 FAALİYET GİDERLERİ(-)	0,00
632 GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI	0,00
FAALİYET KARI ZARARI	0,00
64 DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR	2.446.644,40
642 FAİZ GELİRLERİ HESABI	2.446.435,93
649 DİĞER OLAĞAN GELİR VE KARLAR HESABI	208,47
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR	0,00
67 OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR	0,00
679 DİĞER OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR HESABI	0,00
DÖNEM KARI VEYA ZARARI	0,00
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI	0,00

2020 Yılı Bilançosu

ANKARA YILDIRIM BEYAZIT ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİNİN 2020 YILI BİLANÇOSU

İşletme Kodu: 38970600
AKTİF (VARLIKLAR)

AKTİF (VARLIKLAR)		CARİ DÖNEM	PASİF (KAYNAKLAR)		
				CARİ DÖNEM	
1	DÖNER VARLIKLAR	47.265.547,26	3	KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	7.331.931,15
10	HAZIR DEĞERLER	40.076.511,31	30	MALİ BORÇLAR	5.000.000,00
102	BANKALAR HESABI	40.076.511,31	303	İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLAR HESABI	5.000.000,00
12	TİCARİ ALACAKLAR	1.167.362,51	32	TİCARİ BORÇLAR	292.747,45
120	ALICILAR HESABI	1.167.362,51	320	SATICILAR HESABI	58.440,81
13	DİĞER ALACAKLAR	5.000.000,00	326	ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	234.306,64
134	İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLARDAN ALACAKLAR HESABI	5.000.000,00	33	DİĞER BORÇLAR	2.195.550,38
15	STOKLAR	4.365,00	336	DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR HESABI	2.195.550,38
150	İLK MADDE VE MALZEME HESABI	4.365,00	36	ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	443.633,32
18	GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI	4.300,83	360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	354.354,78
180	GELECEK AYLARA AİT GİDERLER HESABI	4.300,83	362	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI	89.278,54
19	DİĞER DÖNER VARLIKLAR	1.013.007,61	5	ÖZ KAYNAKLAR	39.485.738,11
190	DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	1.013.007,61	50	ÖDENMİŞ SERMAYE	100.000,00
2	DURAN VARLIKLAR	152.122,00	500	SERMAYE HESABI	100.000,00
24	MALİ DURAN VARLIKLAR	100.000,00	57	GEÇMİŞ YILLAR KARLARI	39.101.405,96
248	DİĞER MALİ DURAN VARLIKLAR HESABI	100.000,00	570	GEÇMİŞ YILLAR KARLARI HESABI	39.101.405,96
25	MADDİ DURAN VARLIKLAR	52.122,00	59	DÖNEM NET KARIZARARI	284.332,15
255	DEMİRBAŞLAR HESABI	86.870,00	590	DÖNEM NET KÂRI HESABI	3.419.850,25
257	BİRİKMIŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	-34.748,00	591	DÖNEM NET ZARARI HESABI (-)	-3.135.518,10
		AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI :	PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI :		
		47.417.669,26	47.417.669,26		
DİPNOTLAR :					
* 900	ALINAN TEMİNATLAR HESABI	206.956,00	TL dir.		
* 901	ALINAN TEMİNATLAR ALACAKLI HESABI	206.956,00	TL dir.		
* 940	DEMİRBAŞ GİDERLERİ HESABI	0,15	TL dir.		
* 941	DEMİRBAŞ GİDERLERİ ALACAKLI HESABI	0,15	TL dir.		
* 980	GİDER TAHHÜTLERİ HESABI	2.046.000,03	TL dir.		
* 981	GİDER TAHHÜTLERİ ALACAKLI HESABI	2.046.000,03	TL dir.		

DİPNOTLAR :

* 900	ALINAN TEMİNATLAR HESABI	206.956,00	TL'dir.
* 901	ALINAN TEMİNATLAR ALACAKLI HESABI	206.956,00	TL'dir.
* 940	DEMİRBAŞ GİDERLERİ HESABI	0,15	TL'dir.
* 941	DEMİRBAŞ GİDERLERİ ALACAKLI HESABI	0,15	TL'dir.
* 980	GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI	2.046.000,03	TL'dir.
* 981	GİDER TAAHHÜTLERİ ALACAKLI HESABI	2.046.000,03	TL'dir.

2020 Yılı Kesin Mizan

KESİN MİZAN 01/01/2020 - 31/12/2020 Hesap Aralığı 100 - 999 İşletmenin Adı : Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi İşletmenin Kodu : 38970600 Yılı : 2020 Ayı : Aralık					
H.Kod	Hesap Adı	Borç	Alacak	Borç Kalanı	Alacak Kalanı
102	BANKALAR HESABI	76.695.237,43	36.618.726,12	40.076.511,31	
103	VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERME EMİRLERİ HESABI (-)	18.760.937,75	18.760.937,75		
120	ALICILAR HESABI	11.506.838,22	10.339.475,71	1.167.362,51	
134	İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLARDAN ALACAKLAR HESABI	5.000.000,00		5.000.000,00	
135	PERSONELDEN ALACAKLAR HESABI	225,37			
136	DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR HESABI	3.411,92	3.411,92		
150	İLK MADDE VE MALZEME HESABI	592.113,11	587.748,11	4.365,00	
180	GELECEK AYLARA AİT GİDERLER HESABI	8.154,48	3.853,65	4.300,83	
190	DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	1.106.567,33	93.559,72	1.013.007,61	
191	İNDİRİLECEK KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	801.750,52	801.750,52		
195	İŞ AVANSLARI HESABI	524.518,26	524.518,26		
248	DİĞER MALİ DURAN VARLIKLAR HESABI	100.000,00		100.000,00	
255	DEMİRBAŞLAR HESABI	606.836,59	519.966,59	86.870,00	
257	BIRIKMIŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	24.510,00	59.258,00		34.748,00
303	İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLAR HESABI		5.000.000,00		5.000.000,00
320	SATICILAR HESABI	404.749,93	463.190,74		58.440,81
326	ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	100.547,76	334.854,40		234.306,64
335	PERSONELE BORÇLAR HESABI	78.400,94	78.400,94		
336	DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR HESABI	10.609.527,27	12.805.077,65		2.195.550,38
360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	2.566.375,45	2.920.730,23		354.354,78
361	ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI	20.648,45	20.648,45		
362	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI	688.151,06	777.429,60		89.278,54
363	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE KATKI PAYLARI HESABI	4.591.962,93	4.591.962,93		
369	ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER HESABI	20.058,80	20.058,80		
391	HESAPLANAN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	1.109.155,90	1.109.155,90		
500	SERMAYE HESABI		100.000,00		100.000,00
570	GEÇMİŞ YILLAR KARLARI HESABI	33.780.936,58	72.882.342,54		39.101.405,96
580	GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI HESABI (-)	75.325,58	75.325,58		
590	DÖNEM NET KÂRI HESABI	5.471.120,54	8.890.970,79		3.419.850,25
591	DÖNEM NET ZARARI HESABI (-)	3.210.843,68	75.325,58	3.135.518,10	
600	YURTIÇİ SATIŞLAR HESABI	9.379.429,03	9.379.429,03		
610	SATIŞTAN İADELER HESABI (-)	3.614,05	3.614,05		
612	DİĞER İNDİRİMLER HESABI (-)	306.714,34	306.714,34		
622	SATILAN HİZMET MALİYETİ HESABI (-)	4.141.836,44	4.141.836,44		
632	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI (-)	6.594.119,86	6.594.119,86		
642	FAİZ GELİRLERİ HESABI	2.446.435,93	2.446.435,93		
649	DİĞER OLAĞAN GELİR VE KARLAR HESABI	208,47	208,47		
689	DİĞER OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR HESABI (-)	495.456,59	495.456,59		
690	DÖNEM KARI VEYA ZARARI HESABI	14.961.591,53	14.961.591,53		
692	DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI HESABI	6.555.368,35	6.555.368,35		
740	HİZMET ÜRETİM MALİYETİ HESABI	4.141.836,44	4.141.836,44		
741	HİZMET ÜRETİM MALİYETİ YANSITMA HESABI	4.141.836,44	4.141.836,44		
770	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI	6.594.119,86	6.594.119,86		
771	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ YANSITMA HESABI	6.594.119,86	6.594.119,86		
800	BÜTÇE GELİRLERİ HESABI	12.529.151,98	12.529.151,98		
805	GELİR YANSITMA HESABI	12.529.151,98	12.529.151,98		
810	BÜTÇE GELİRLERİNDEN RET VE İADELER HESABI	310.252,12	310.252,12		
830	BÜTÇE GİDERLERİ HESABI	11.152.277,92	11.152.277,92		
835	GİDER YANSITMA HESABI	11.152.277,92	11.152.277,92		
895	BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI HESABI	23.678.429,90	23.678.429,90		
900	ALINAN TEMİNATLAR HESABI	482.056,00	275.100,00	206.956,00	
901	ALINAN TEMİNATLAR ALACAKLI HESABI	275.100,00	482.056,00		206.956,00
940	DEMİRBAŞ GİDERLERİ HESABI	0,15		0,15	
941	DEMİRBAŞ GİDERLERİ ALACAKLI HESABI		0,15		0,15
970	KULLANILACAK BÜTÇE ÖDENEKLERİ HESABI	53.506.500,00	53.506.500,00		
971	BÜTÇE ÖDENEKLERİ HESABI	54.591.000,00	54.591.000,00		
975	ÖDENEKLI GİDERLER HESABI	11.122.064,09	11.122.064,09		
980	GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI	5.424.590,72	3.378.590,69	2.046.000,03	

Sayfa 1 / 2

H.Kod	Hesap Adı	Borç	Alacak	Borç Kalanı	Alacak Kalanı
981	GİDER TAAHHÜTLERİ ALACAKLI HESABI	3.378.590,69	5.424.590,72		2.046.000,03
TOPLAM		444.947.036,51	444.947.036,51	52.840.891,54	52.840.891,54

Düzenleyen

Muhasebe Yetkilisi Yrd.

Muhasebe Yetkilisi

Adı Soyadı

Adı Soyadı

Adı Soyadı

Tarih 31/12/2020

Tarih 31/12/2020

Tarih 31/12/2020

İmza

İmza

İmza

2020 Yılı Gelir Tablosu

DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ GELİR TABLOSU		01/01/2020	31/12/2020
İşletme Kodu / Adı : 38970600 / Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi			
		2020	
A- BRÜT SATIŞLAR			9.379.429,03
1- Yurt İçi Satışlar			9.379.429,03
2- Yurt Dışı Satışlar			0,00
3- Dönüşüm Gelirleri			0,00
4- Diğer Gelirler			0,00
B- SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)			310.328,39
1- Satıştan İadeler (-)			3.614,05
2- Satış İskontoları (-)			0,00
3- Diğer İndirimler (-)			306.714,34
C- NET SATIŞLAR			9.069.100,64
D- SATIŞLARIN MALİYETİ (-)			4.141.836,44
1- Satılan Mamüller Maliyeti (-)			0,00
2- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)			0,00
3- Satılan Hizmet Maliyeti (-)			4.141.836,44
4- Diğer Satışların Maliyeti (-)			0,00
BRÜT SATIŞ KARI ve ZARARI			4.927.264,20
E- FAALİYET GİDERLERİ (-)			6.594.119,86
1- Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)			0
2- Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)			0,00
3- Genel Yönetim Giderleri (-)			6.594.119,86
4-Dönüşüm Giderleri (-)			0,00
FAALİYET KARI VEYA ZARARI			-1.666.855,66
F- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR ve KARLAR			2.446.644,40
1- Faiz Gelirleri			2.446.435,93
2- Konusu Kalmayan Karşılıklar			0,00
3- Menkul Kıymet Satış Karları			0,00
4- Kambiyo Karları			0,00
5- Reeskont Faiz Gelirleri			0,00
6- Diğer Olağan Gelir ve Karlar			208,47
G- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER ve ZARARLAR (-)			0,00
1- Karşılık Giderleri (-)			0,00
2 - Menkul Kıymet Satış Zararları (-)			0,00
3- Kambiyo Zararları (-)			0,00
4- Reeskont Faiz Giderleri (-)			0,00
5- Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)			0,00
OLAĞAN KAR VEYA ZARARLAR			779.788,74
H- OLAĞANDIŞI GELİR ve KARLAR			0,00
1- Önceki Dönem Gelir ve Karları			0,00
2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar			0,00
I- OLAĞANDIŞI GİDER ve ZARARLAR (-)			495.456,59
1- Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)			0,00
2- Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)			0,00
3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)			495.456,59
DÖNEM KARI VEYA ZARARI			284.332,15
J- DÖNEM KARI VERGİ ve DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜK KARŞILIKLARI (-)			0,00
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI			284.332,15

BİRİMLERİN GERÇEKLEŞTİRDİKLERİ FAALİYETLER

HUKUK FAKÜLTESİ:

- DANIŞMANLIK HİZMETLERİ
 - 4 Adet Hukuki Görüş Hizmeti
 - 2 Adet Türk Patent ve Marka Kurumu Uzmanlık Tez Danışmanlık Hizmeti
- SINAV HİZMETLERİ
 - MSB Sınav Hizmeti
 - Ulaştırma ve Altyapı Bakanlığı Denetim Dairesi Başkanlığı Müfettiş Yrd. Sınavı
 - KVKK Sınav Hizmeti
- EĞİTİM HİZMETLERİ
 - 6 Adet Arabuluculuk Hizmeti
 - Bilirkişi Eğitim Hizmeti

İSTATİSTİK DANIŞMANLIK MERKEZİ:

- ÜTT Eğitim ve Sınav Hizmetleri
- İstatistik Analiz Hizmetleri
 - 9 Adet Sınav Hizmeti

YABANCI DİLLER YÜKSEKOKULU:

- İngilizce Kursu Hizmetleri
 - MEB Kursiyerleri İngilizce
- Sınav Hizmetleri
 - TOEFL
 - PERSON
 - YDMS

DİL EĞİTİMİ UYGULAMA VE ARAŞTIRMA MERKEZİ:

- YTB Türkçe Kursu
- Türkçe Eğitim Kursu
- MEB ILTS Kursu
- Çocuk İngilizcesi Kursu
- Sınav Hizmetleri
 - Türkçe Yeterlilik Sınavı
 - Yeryüzü Doktorları Derneği Yabancı Dil Sınavı

UZAKTAN EĞİTİM UYGULAMA VE ARAŞTIRMA MERKEZİ:

- SINAV HİZMETLERİ
 - Sıhhat Projesi Eğitim ve Sınav Hizmeti

SAĞLIK BİLİMLERİ ENSTİTÜSÜ:

- DANIŞMANLIK HİZMETLERİ
 - 106 Adet Honararium

Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü

- SINAV HİZMETLERİ
 - Denklik Sınavı
- AR-GE PROJESİ
 - Prof. Dr. Bülent YALÇIN
 - Doç. Dr. M. Ali Nahit ŞENDUR
 - Doç. Dr. Muhammed Bülent AKINCI

DÖNER SERMAYE İŞLETME MÜDÜRLÜĞÜ:

- KURUMSAL SÖZLEŞME İLE MESAİ DIŞI SAĞLIK HİZMETİ SUNULMASI
 - 7 Adet Öğretim Üyesi
- DANIŞMANLIK HİZMETLERİ
 - 28 Adet Honararium
- EĞİTİM HİZMETLERİ
 - 3 Adet İş-Kur Eğitim Hizmeti
 - 3 Adet Eğitim ve Danışmanlık Hizmeti
 - 1 Adet MEB Akademik Düzeyde Eğitim Hizmeti
- SINAV HİZMETLERİ
 - Enerji Bakanlığı Yönetici Hizmetleri Genel Müdürlüğü Sınavı
 - Tıp Doktorluğu Alanında Yapılandırılmış Klinik Sınav Hizmeti
- AR-GE PROJESİ
 - Prof. Dr. Bülent YALÇIN
 - Doç. Dr. M. Ali Nahit ŞENDUR

GÖÇ POLİTİKALARI UYG. AR. MER.:

- SINAV HİZMETLERİ
 - İl Göç Uzman Yardımcılığı Sınavı

MÜHENDİSLİK VE DOĞA BİLİMLERİ FAKÜLTESİ:

- DANIŞMANLIK HİZMETLERİ
 - 462 Adet Danışmanlık
 - Prof. Dr. Kamil Çağatay BAYINDIR-TEİAŞ Danışmanlık Hizmeti
 - TPE Uzmanlık Tez Danışmanlık Hizmeti
- AR-GE PROJESİ
 - Prof. Dr. Kamil Çağatay BAYINDIR-T4/Var/Talep Sistemi Geliştirme Projesi

KÜME AKADEMİSİ VE REKABET ARAŞTIRMALARI UYG. VE AR. MERKEZİ:

- DANIŞMANLIK HİZMETLERİ
 - 1 Adet Danışmanlık
- SINAV HİZMETLERİ
 - Kobi Uzmanlığı Yeterlilik Sınavı

SAĞLIK BİLİMLERİ FAKÜLTESİ:

- EĞİTİM HİZMETLERİ
 - Doç. Dr. Esra ÇALIK VAR

Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü

GELENEKSEL VE TAMAMLAYICI TIP UYG. VE AR. MERK.:

- EĞİTİM HİZMETLERİ
 - Akupunktur Eğitimi
 - Fitoterapi Eğitimi
 - Getat Etik Yaklaşım Eğitimi
 - Geleneksel Tamamlayıcı Tıp Beslenme Eğitimi
 - Sülük Eğitimi
 - Proloterapi Eğitimi
 - Homeopati Eğitimi
 - Mezoterapi Eğitimi
 - Müzikterapi Eğitimi

SİYASAL BİLGİLER FAKÜLTESİ:

- DANIŞMANLIK HİZMETLERİ
 - Doç. Dr. Fatih Cemil ÖZBUĞDAY
 - Arş. Gör. Mert AKYÜZ
- SINAV HİZMETLERİ
 - Maden ve Petrol Uzmanlığı Özel Yarışma Sınav Hizmeti
- EĞİTİM HİZMETLERİ
 - MAHUZDER Eğitim Hizmeti

SOSYAL BİLİMLER ENSTİTÜSÜ:

- DANIŞMANLIK HİZMETLERİ
 - Arş. Gör. Didem KOCA

İSLAMİ İLİMLER FAKÜLTESİ:

- SINAV HİZMETLERİ
 - İlmi Hüviyet Sınav Hizmeti

İŞLETME FAKÜLTESİ:

- DANIŞMANLIK HİZMETLERİ
 - Prof. Dr. Nilay ALÜFTEKİN SAKARYA
 - Prof. Dr. Kerim ÖZCAN

İNSAN VE TOPLUM BİLİMLERİ FAKÜLTESİ:

- Eğitim Hizmetleri
- Akademik Düzeyde Eğitim Hizmeti

2- Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar

Üniversitemizin 2020 yılında içerisinde döner sermaye kapsamında gerçekleştirmiş olduğu faaliyetler sonucu 2020 yılı Bilançosu, Kesin Mizanı ve Gelir Tablosu gelir ve giderleri 1.1. Bütçe gider ve 1.2 Bütçe gelir tablosunda sunulmuştur.

3- Mali Denetim Sonuçları

2020 yılı Sayıştay Denetim Raporu'nda herhangi bir kişi borcu veya kamu zararı rapor edilmemiştir ve Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün 2020 bütçe gelir ve bütçe gider dengesi gözetilmiştir.

IV- KURUMSAL KABİLİYET ve KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ

A- Üstünlükler

- 1- Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü olarak dinamik ve hızlı hareket eden bir yapıya sahip olmamız.
- 2- Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün mali işlemlerinin yapıldığı DMİS programının işletmemizin programa entegrasyonumuzun hızlı ve kolay olması.
- 3- Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün hızlı ve etkili karar alma sürecinin işletilmesi.

B- Zayıflıklar

- 1- Personel eksikliği.

C- Değerlendirme

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü kendinden emin bir şekilde geleceğe güvenle bakarak örnek bir döner sermaye işletmesi olmayı kendisine görev edinmiştir. 2020 yılında dünyayı etkileyen COVID-19 pandemisi nedeniyle birimlerimizin gerçekleştirdiği faaliyetler önceki yıllara nazaran daha düşük gerçekleşmiş olmasına rağmen bütçe gerçekleşme rakamlarının artarak gelecek yıllarda diğer yükseköğretim kurumları döner sermaye işletme müdürlüklerine örnek bir döner sermaye işletmesi olacağımızın kamuoyu tarafından bilinmesini isteriz.

V- ÖNERİ VE TEDBİRLER

- Üniversitemiz Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün personelinin hizmet içi eğitimlere katılımının sağlanarak güncel mevzuat hakkında bilgi sahibi olmasının sağlanması,
- Personel eksikliğini giderilmesi için gelecek yıllarda Kurum kadrosuna alınacak personelden gerekli ve yeterli sayıda personelin Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nde görevlendirilmesi gerekmektedir.

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 bütçe ile tahsis edilmiş kaynakların, planlanmış amaçlar doğrultusunda ve iyi mali yönetim ilkelerine uygun olarak kullanıldığını ve iç kontrol sisteminin işlemlerin yasallık ve düzenliliğine ilişkin yeterli güvenceyi sağladığını bildiririm.

Bu güvence, üst yönetici 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. 04.02.2021

Prof. Dr. Sait OKUMUŞ
Rektör Yardımcısı