

2017 YILI BİRİM FAALİYET RAPORU



STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE
BAŞKANLIĞI

ANKARA YILDIRIM BEYAZIT ÜNİVERSİTESİ

ANKARA

OCAK-2018

İÇİNDEKİLER

SUNUŞ	2
I-GENEL BİLGİLER	3
A-Misyon ve Vizyon.....	3
B-Yetki Görev ve Sorumluluklar	3
C-İdareye İlişkin Bilgiler	5
1-Fiziksel Yapı.....	5
2-Örgüt Yapısı	5
3-Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar	7
4-İnsan Kaynakları	7
5-Sunulan Hizmetler	9
6-Yönetim Bilgi Sistemi Hizmetleri	14
D-Diğer Hususlar	14
1-Mali Hizmetler	14
2-Diğer Hizmetler	17
II-AMAÇ VE HEDEFLER	26
A-İdarenin Amaç ve Hedefleri	26
B-Temel Politikalar ve Öncelikler.....	26
III-FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER.....	27
A-Mali Bilgiler.....	27
1-Bütçe Uygulama Sonuçları	27
2-Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar	29
B-Mali Denetim Sonuçları	29
C-Performans Bilgileri	30
IV-KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ	31
A-Üstünlükler	31
B-Zayıflıklar	31
C-Değerlendirme.....	31
IV-ÖNERİ VE TEDBİRLER.....	32
V-İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI.....	33

BİRİM YÖNETİCİSİ SUNUMU

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu’nun 41. Maddesine dayanılarak hazırlanan ve 07.03.2006 tarih ve 26111 sayılı Resmi Gazete’ de yayınlanarak yürürlüğe giren “Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet” Raporları Hakkında Yönetmelik gereğince 2017 mali yılı faaliyetlerimizi, mali bilgilerimizi, fiziksel, teknolojik ve insan kaynaklarımızı yansıtan “2017 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 olmaktadır.

B-YETKİ, GÖREV VE SORUMLULUKLAR

- Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı'nın görevleri 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 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.

C-İDAREYE İLİŞKİN BİLGİLER

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 bir idari büro, Muhasebe-Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü ile iki idari büro, Raporlama ve İç Kontrol Şube Müdürlüğü ile Stratejik Planlama Şube Müdürlüğü ve birimlerin kullanmış olduğu arşiv odalarından oluşan binada hizmet vermektedir.

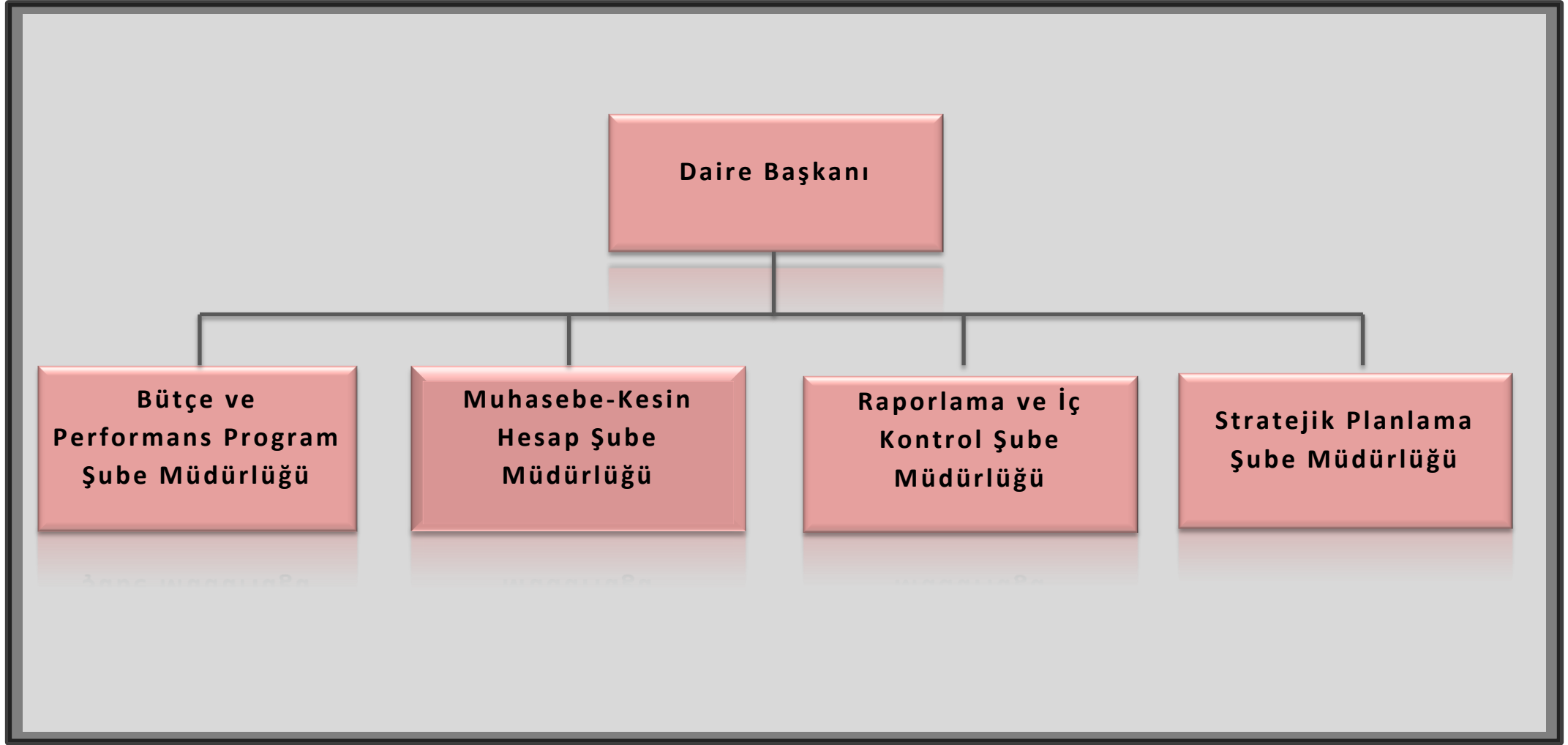
2-ÖRGÜT YAPISI

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	14
Ekran	11
Yazıcı	8
Sabit telefon	14

4-İNSAN KAYNAKLARI

Başkanlık Kadrolarında Bulunan Personel;

Başkanlık kadrolarının istihdam şekillerine göre gelişimi aşağıda gösterilmiştir.

ÜNVAN	2014	2015	2016	2017
Başkan	1	1	1	1
Şube Müdürü	3	3	3	4
Şef	0	1	2	2
Mali Hiz. Uz. Yrd.	0	1	2	2
Bilgisayar İşlet.	0	5	4	3
V.H.K.i	2	2	1	1
Memur	1	1	1	2
Hizmet Alımı	1	1	1	1
Toplam	8	15	15	16

2017 yılında Başkanlığımızda fiilen çalışmakta olan ve kadrosu Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı'n da bulunan personel listesi aşağıda gösterilmiştir.

ÜNVAN	Birimimiz Kadrosunda Görevli	13/b-4'e göre Birimimizde Görevli Personel	13/b-4'e göre Başka Birimlerde Görevli Personel
Başkan	1	0	0
Şube Müdürü	4	0	1
Şef	2	0	1
Mali Hiz. Uz. Yrd.	2	0	0
Bilgisayar İşletmeni	3	0	0
V.H.K.i	1	0	0
Memur	2	1	1
Hizmet Alımı	1	0	0
Toplam	16	1	2

Daire Başkanlığımız 'da çalışmakta olan personelimizin kıdem yılı ve cinsiyet bilgileri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Cinsiyet	0-2 yıl	02-10 yıl	10 yıl ve Üzeri
Erkek	3	3	6
Kadın	0	3	0

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,
- Danışmanlık hizmeti sunma ve bilgilendirme yükümlülüğü,
- 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 2017 yılı içinde Üniversitemiz birimlerine, faaliyet raporu hazırlama sürecinde ihtiyaç duydukları bilgi ve danışmanlık hizmetleri verilmiş; veri analiz, araştırma ve geliştirme çalışmaları yapılmıştır.

Üniversitemizin “2016 Yılı İdare Faaliyet Raporu”, Harcama Birimlerinden gelen birim faaliyet raporları çerçevesinde hazırlanmış; 2017 yılı Şubat ayı içinde ilgili kurumlara gönderilmiş ve kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Ayrıca, 2019-2023 stratejik plan hazırlık çalışmaları kapsamında 07.04.2017 tarihinde 2019-2023 dönemi stratejik plan ön çalışma grubu oluşturulmuştur. Aşağıdaki tarihlerde stratejik plan ön çalışma grubunun düzenlemiş olduğu toplantı tarihleri yer almakta olup, hazırlık çalışmaları devam etmektedir.

2019-2023 Dönemi Stratejik Plan Ön Çalışma Grubu		
Gerçekleşen Toplantı Tarihleri		
24.11.2017	15.00	AYBÜ Etlik Milli İrade Binası
01.12.2017	09.00	AYBÜ Etlik Milli İrade Binası
15.12.2017	09.00	AYBÜ Etlik Milli İrade Binası
08.01.2018	14.30	AYBÜ Etlik Milli İrade Binası
15.01.2018	14.00	AYBÜ Etlik Milli İrade Binası

Performans ve Kalite Ölçütleri Geliştirme Kapsamında Sunulan Hizmetler;

Stratejik Planımızın kabulüne müteakip, performans ve kalite ölçütleri geliştirme faaliyetleri doğrultusunda yürütülecek olan Performans Programının hazırlıkları tamamlanarak, 2017 yılı Ocak ayında Kalkınma Bakanlığı ile Maliye Bakanlığı'na gönderilerek internet sitemizde yayınlanarak kamuoyuna sunulmuştur.

Yükseköğretim Kalite Güvence Yönetmeliğinin 7. Maddesinin birinci fıkrası hükmü gereğince Üniversitemizde 2017 yılı kalite çalışmaları kapsamında kalite komisyonu oluşturulmuştur. Şubat ayı itibariyle Kurum İç Değerlendirme Raporu hazırlıkları başlatılarak Haziran ayı içerisinde rapor Yükseköğretim Kurulu' na gönderilmiştir. Yıl içerisinde periyodik olarak kurul toplantıları düzenlenmiş, Bologna bilgi paketi ve kalite güvencesi ile ilgili tüm birimlerde toplantılar gerçekleştirilmiştir. Yükseköğretim Kalite Güvence Yönetmeliği kapsamında 2017 yılı içerisinde dış değerlendirme takvimine alınan Üniversitemizde 11 Ekim 2017 tarihinde ön çalışma ziyareti, sonrasında da 10-13 Aralık 2017 tarihleri arasında saha ziyaretleri yapılmıştır. Üniversitemiz tarafından yapılan başarılı bir organizasyon ve sağlanan lojistik destek ile Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Kurumsal Dış Değerlendirme Süreci etkin bir şekilde yürütülerek planlanan süre içerisinde tamamlanmıştır.

Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Kalite Kurulu Çalışma Çizelgesi aşağıdaki gibidir.

	I. Üç aylık			II. Üç aylık			III. Üç aylık			IV. Üç aylık	
Faaliyetler	Şubat	Mart	Nisan	Mayıs	Haziran	Temmuz	Ağustos	Eylül	Ekim	Kasım	Aralık
Kaliteden Sorumlu Rektör Danışmanı görevlendirmesi	13.02.2017										
Kalite Kurulu Üyeleri Görevlendirmeleri	17.02.2017										
Kalite Kurulu Toplantısı (1 nolu)	20.02.2017										
AYBÜ Kalite El Kitabının Hazırlanması		13.03.2017									
AYBÜ Kalite Yönergesinin Hazırlanması		15.03.2017									
Kalite Kurulu Toplantısı (2 nolu)		20.03.2017									
Kalite Web Sayfası Oluşturulması		23.03.2017									
Bilgi ve Veri Çalışma Grubunun Oluşturulması		28.03.2017									
Kalite Yönergesi'nin Senatoda kabulü		30.03.2017									
Anket Çalışmalarının Başlatılması		30.03.2017									
Tıp Fakültesi Çalıştay			07.04.2017								
İşletme Fakültesi Çalıştay			12.04.2017								
Kalite Kurulu Toplantısı (3 nolu)			19.04.2017								
Mühendislik Fakültesi Çalıştay			20.04.2017								
İnsan ve Toplum Bilimleri Fakültesi Çalıştay ,Siyasal Bilgiler Fakültesi çalıştay			24.04.2017								
Sağlık Bilimleri Fakültesi Çalıştay ,Yabancı Diller Yüksekokulu Çalıştay			25.04.2017								
Hukuk Fakültesi Çalıştay			25.04.2017								
Kurum İç Değerlendirme Raporu Oluşturulması				03.05.2017							
Memnuniyet Anketlerinin Hazırlanması				22.05.2017							
Anketlerin Sonuçlandırılması					08.06.2017						
Bologna (Bilgi Paketi) Toplantısı					12.06.2017						
Bologna (Bilgi Paketi) Toplantısı					22.06.2017						
Bologna (Bilgi Paketi) Toplantısı					30.06.2017						
Kalite ve İç Kontrol Kapsamında Yazılım Tanıtımı						06.07.2017					
Kalite ve İç Kontrol Kapsamında Yazılım Kullanıcı Eğitim						20.07.2017					
Dış Paydaş Anketlerinin Tamamlanması							03.08.2017				
Dış Paydaşlarımıza Anket Gönderimi							07.08.2017				
Kalite Kurulu Toplantısı (4 nolu)							14.08.2017				
Dış Paydaş Toplantısı							16.08.2017				
İç Kontrol- Kalite Kapsamında Yazılım Eğitimi							17.08.2017				
Kalite Kurulu Toplantısı (5 nolu)								13.09.2017			
Bologna (Bilgi Paketi) Toplantıları (Akademik Birimler)					18-22 eylül	5 gün ayrı					
Kalite Kurulu Toplantısı (6 nolu)									03.10.2017		
Yükseköğretim Değerlendirme Ön Ziyareti									11.10.2017		
Yükseköğretim Değerlendirme Saha Ziyareti 1. Gün											10.12.2017
Yükseköğretim Değerlendirme Saha Ziyareti 2. Gün											11.12.2017
Yükseköğretim Değerlendirme Saha Ziyareti 3. Gün											12.12.2017
Yükseköğretim Değerlendirme Saha Ziyareti 4. Gün											13.12.2017

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 işbirliği içerisinde sürdürülmüştür.

Bu kapsamda; Harcama Birimi personeline de Başkanlığımızca kullanılan bilgi sistemlerini kullanma imkânı sağlanmıştır.

Üniversitemiz İç Kontrol Uyum Eylem Planı uygulama aşamalarında 2017 yılı Mayıs ayı itibarıyla “Stratejik Yönetim ve Kalite” programı kullanılmaya başlanmıştır. Program ile ilgili Üniversitemiz tüm birimlerine 27.07.2017 tarihinde Ulus Yerleşkemizde, 17.08.2017 ve 26.10.2017 tarihlerinde ise Esenboğa Külliyesinde eğitimler verilmiştir.

Program içerisinde stratejik plan hedef ve göstergeleri, performans programı çıktı ve raporları ve birim faaliyet raporları birimler üzerinden programa işlenmekte olup, nihai durumları başkanlığımız kontrolünde program üzerinden konsolide edilerek birimlerin denetimi sağlanmaktadır. Ayrıca Kurum İç Değerlendirme Raporu da sistem üzerinden alınmaktadır.

D- DİĞER HUSUSLAR

1-MALİ HİZMETLER

Bütçe ve Yatırım Programı Hazırlama;

Başkanlığımız tarafından 2018-2020 dönemi idare bütçesinin hazırlık çalışmalarına yön verilmiş; bütçe hazırlama sürecinde kullanılacak belgeler, cetveller ve gerekli dokümanlar ile 2018 yılı bütçesi hazırlanmıştır.

Yatırım programının hazırlanmasında kullanılacak belgeler, cetveller ve gerekli dokümanlar, hazırlanarak; Üniversitemizin 2018-2020 dönemi yatırım programı ile ilgili gerekli koordinasyon sağlanarak 2018-2020 dönemi yatırım programının hazırlanması sağlanmıştır.

Üniversitemizin 2018-2020 dönemi kurum bütçe teklifi, mevzuatında belirlenen sürelerde ve formatta Maliye Bakanlığı e-bütçe sistemine kaydedilerek değerlendirilmek üzere ilgili kurumlara gönderilmiştir.

Ayrıca “2016 Yılı Kamu Yatırımları İzleme ve Değerlendirme Raporu” hazırlanarak Mart ayında web sitemizde yayınlanarak kamuoyuna sunulmuştur.

Bütçe Uygulama Hizmetleri;

1 Ocak 2017 tarihinde 6767 sayılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu yürürlüğe girmiş ve bu bütçe ile ilgili ocak ayı itibari ile Ayrıntılı Finansman Programı, harcama birimlerinin teklif ve ihtiyaçları dikkate alınarak hazırlanmış; Maliye Bakanlığı’na sunulmuş, vize edilmesine müteakip 2017 yılı içerisinde uygulanması sağlanmıştır.

2017 yılında 6767 sayılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize tahsis edilen ödenekler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Gider Kalemi	KBÖ	Eklenen	Düşülen	Toplam Ödenek	Harcama	Kalan
01 Personel Giderleri	83.002.000,00	10.494.706,7	2.349.288,31	91.147.418,39	90.867.939,72	252.959,30
02 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Prim Giderleri	11.997.000,00	994.889,56	19.649,94	12.972.239,62	12.964.069,08	6.046,66
03 Mal ve Hizmet Alım Giderleri	11.746.000,00	26.809.697,63	11.260,59	38.544.437,04	30.954.054,16	7.589.308,64
05 Cari Transferler	2.239.000,00	61.800,00	-	2.300.800,00	2.286.400,00	14.400,00
06 Sermaye Giderleri	41.100.000,00	4.150.311,71	-	45.250.311,71	13.786.838,68	31.463.473,03
Toplam	150.084.000,00	42.511.405,6	2.380.198,84	190.215.206,76	153.171.656,50	37.016.476,01

2017 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile tahsis edilen ödeneklerin 107.215.000,00 TL' si cari, 41.100.000,00 TL' si sermaye ve 1.769.000,00 TL' si öz gelir karşılığı olmak üzere toplam 150.084.000,00 TL' dir.

Ancak yıl içerisinde Hizmet Alım kalemlerinde doğan ödenek ihtiyacı sebebi ile Maliye Bakanlığı tarafından 3.000.000,00 TL yedek ödenekten aktarma yapılmıştır. Yine yılsonunda Personel Giderlerini karşılama ödeneğinden 7.851.000,00 TL yedek ödenekten aktarma yapılmıştır. Ayrıca 2017 yılında 11.971.039,89 TL tutarında Gelir Fazlası Ödenek Kaydı Yapılmıştır.

Aşağıdaki tabloda görüldüğü üzere Üniversitemizin 2017' de elde ettiği gelir kalemleri aşağıdaki gibidir.

Gelir Kodu	Gelir Adı	Miktar
03.1.1.01	Şartname, Basılı Evrak, Form Satış Gelirleri	11.420,00
03.1.2.10	Sportif Faaliyet Gelirleri	20.367,16
03.1.2.29	Örgün ve Yaygın Öğretimden Elde Edilen Gelirler	7.367.262,06
03.1.2.30	Sınav, Kayıt ve Bunlara İlişkin Diğer Hizmet Gelirleri	297.775,99
03.1.2.31	İkinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler	1.582.663,41
03.1.2.33	Tezsiz Yüksek Lisans Gelirleri	1.587.927,00
03.1.2.34	Tezli Yüksek Lisans Gelirleri	302.017,00
03.1.2.35	Doktora Gelirleri	552.454,00
03.1.2.98	667 S. KHK Kapsamında Tahsil Edilen Eğitim-Öğretim Ücretleri	6.828.193,19
03.1.2.99	Diğer Hizmet Gelirleri	976.613,48
03.6.1.99	Diğer Taşınmaz Kira Gelirleri	19.133,90
04.2.1.01	Hazine Yardımı	109.740.580,00
04.2.2.01	Hazine Yardımı	39.180.000,00
04.5.1.10	YÖK Öğretim Üyesi Yetiştirme Programı Destekleri	100.000,00
04.5.1.13	Yök Burs Destekleri	61.800,00
05.1.9.01	Kişilerden Alacak Faizleri	3.168,23
05.1.9.03	Mevduat Faizleri Geliri	188.194,09
05.2.6.16	Araştırma Projeleri Gelirleri Payı	5.412.747,32
05.3.2.99	Diğer İdari Para Cezaları	36.319,70
05.9.1.06	Kişilerden Alacaklar	16.388,20
05.9.1.19	Öğrenci Katkı Payı Telafi Gelirleri	4.153.795,00
05.9.1.99	Yukarıda Tanımlanmayan Diğer Çeşitli Gelirler	654.219,24
Toplam		179.093.038,97

Yıl içerisinde 79 adet Likit Karşılığı Ödenek Kaydı ile 17.309.166,87 TL ödenek eklenmiştir.

Yılsonunda Maliye Bakanlığı' nca yapılan aktarmalar ile birlikte toplam ödeneğimiz 190.215.206,76 TL olmuştur.

Tüm bu bütçe işlemlerine bağlı olarak 347 adet ödenek gönderme belgesi ile 70 adet tenkis belgesi düzenlenmiş ve muhasebeleştirilmiştir.

Borç Tahakkuk, Takip ve Tahsil Hizmetleri:

- 2017 yılında Kişilerden Alacaklar Hesabında izlenen 4 adet dosya 2018 yılına devretmiştir.
- Kişilerden Alacaklar Hesabında; 2016 yılından devreden dosyalar ile birlikte tahakkuk toplamı 21.820,35 TL olan 13 adet dosyanın takibatı yapılmıştır.
- 2017 yılında toplam 9 adet dosyanın tahsilâtı yapılmıştır.
- Tahsil edilemeyen ve Kişilerden Alacaklar Hesabında izlenen, tahakkuk toplamı 5.432,15 TL olan 4 adet dosya 31.12.2017 tarihi itibarıyla 2018 yılına devretmiştir.

2-DİĞER HİZMETLER

Üniversitemiz 2017 yılı bütçesinin ilk altı aylık döneminin uygulama sonuçlarını, gerçekleştirilen faaliyetlerini ve yılın ikinci altı aylık dönemine ilişkin beklentileri ve hedeflerini içeren; ayrıca yürütülmesi düşünülen faaliyetleri de kapsayan “2017 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu” hazırlanmış, Rektörlük Makamı Onayı sonrasında Üniversitemiz web sayfası aracılığıyla kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

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.

Ayrıca 2017/7 sayılı “Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Bilişim Sistemi Politika Belgesi ve Eylem Planı” konulu Başbakanlık Genelgesi kapsamında, mali işlemlerin yürütülmesine ilişkin olarak geliştirilen merkezi sistemler ile diğer kurumların kendi sorumluluğu altındaki yönetim bilgi sistemlerinin birlikte çalışabilirlik prensipleri doğrultusunda entegre edilerek, birlikte çalışmayı sağlayan teknik bir mimari yapı hedeflenmektedir. Bu kapsamda, Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Bilişim Sistemi Projesinin ilk adımını teşkil eden; entegrasyona açık, süreç yaklaşımını esas alan ve elektronik belge alt yapısına uygun “Yeni Devlet Muhasebesi Bilişim Sistemi” ile “Yeni Harcama Yönetim Bilişim Sistemi” temel fonksiyonları itibariyle kullanıma hazır hale gelmiş ve Merkezi Yönetim kapsamında belirlenen kamu idarelerinden biri olarak Üniversitemiz 23.10.2017 tarihinde pilot olarak yeni sisteme geçmiştir.

Başkanlığımız muhasebe iş ve işlemlerinin yürütüldüğü Say2000i sistemi kapatılarak Yeni Devlet Muhasebesi Bilişim Sistemine ve Üniversitemiz harcama birimlerince kullanılan Harcama Yönetim Sistemi kaldırılarak Yeni Harcama Yönetim Bilişim Sistemine geçilmiştir. Bu doğrultuda yeni sistemle ilgili başkanlığımız tarafından harcama birimlerine 25.10.2017 tarihinde Yeni Harcama Yönetim Bilişim Sistemi eğitimi verilmiştir.

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, 10233 adet yevmiye kaydı ile gerçekleştirilmiştir.

2017 yılı içerisinde ekonomik gider sınıflandırılmasına göre yapılan harcama tutarları ve yevmiye sayıları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Gider Çeşidi	Yevmiye Adedi	Tutar (TL)
01- Personel Giderleri	810	90.867.939,72
02- Sosyal Güv. Kur.Dev.Prim Giderleri	1460	12.964.069,08
03- Mal ve Hizmet Alımları	878	30.954.054,16
05- Cari transferler	12	2.286.400,00
06- Sermaye Giderleri	110	13.786.838,68
TOPLAM	3270	153.171.656,50

2017 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
Görev Giderleri Avansları	14	6.132,84
Hizmet Alımları Avansları	7	6.159,60
Mamul Mal Alım, Bakım Onarım Giderleri Avansları	3	1.530,00
Yurtiçi Geçici Görev Yolluğu Avansları	3	12.586,35
Yurtdışı Geçici Görev Yolluğu Avansları	1	3.500,00
Memur Maaş Avansları	35	4.098.598,40
TÜBİTAK Kaynaklarından Verilen İş Avansları	16	145.839,36
Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları Kredisi	39	1.054.199,47
Görev Giderleri Kredisi	2	27.093.85
Hizmet Alımları Kredisi	23	42.367,20
Mamul Mal Alım, Bakım Onarım Giderleri Kredisi	4	18.815,80
Mamul Mal Alımları Kredisi	5	1.613.720,13
Gayri Maddi Hak Alımları Kredisi	1	9.863,34
Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri Kredisi	0	0
AB Kaynağından Verilen Avanslar	7	199.499,79
TOPLAM	160	7.239.906,13

-TÜBİTAK Projeleri

Proje Adedi	Toplam Gelir	Harcama
20	2.443.747,70 TL	1.103.792,49 TL

-SANTEZ Projeleri

Proje Adedi	Toplam Gelir	Harcama
1	43.889,56 TL	43.889,56 TL

-Bilimsel Araştırmalar Projesi

Proje Adedi	Toplam Gelir	Harcama
150	7.519.978,92 TL	3.584.040,89 TL

İç Kontrol Hizmetleri:

Üniversitemiz Kamu İç Kontrol Standartları Uyum Eylem Planı, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı' nın 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.

Ayrıca Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi madde 12;

“12. Eylem Planında öngörülen faaliyet ve düzenlemelerin gerçekleşme sonuçları, idarelerin Strateji Geliştirme Daire birimleri tarafından en az altı ayda bir olmak üzere düzenli olarak izlenir, değerlendirilir ve eylem planı formatında üst yöneticiye raporlanır.”

Maliye Bakanlığı, Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğü 02/12/2014 tarih ve 10775 sayılı genelgesi madde 13;

“13. 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 2016 yılı Aralık ayı raporu ile 2017 yılı Haziran ayı raporu hazırlanmış, Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğüne gönderilmiştir. 2017 yılı Aralık ayı raporu hazırlama çalışmaları devam etmektedir.

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 yıl içinde etkin olarak uygulanması sağlanmıştır.

Ön Malî Kontrol;

2017 yılında Başkanlığımızca ön mali kontrol faaliyetleri; 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Maliye Bakanlığı tarafından yayımlanan İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar çerçevesinde yürütülmüş olup; 12 Aylık Malzeme Hariç Genel Temizlik Hizmet Alım İşi (123 Personel), 12 Aylık Silahsız Özel Güvenlik Hizmet Alım İşi (103 Personel), Yemek Hizmet Alım İşi (750.000 Adet), Serbest Piyasadan Elektrik Enerjisi Alım İşi (12 Ay) ve Personel Servisi Hizmet Alım İşi (11 araç, 12 ay) ön mali kontrol işlemine 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 ünvanları, 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;

2017 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 2017 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 106 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 2017 yılına ait Sarf Malzeme (150), Makine ve Teçhizat (253) ve Demirbaş (255) hareketleri ile ilgili olarak 1392 adet Taşınır işlem Fişi Kesilmiştir. Satın alma, Bağış, Kurum Devir Giriş ve Bilimsel Proje Satın Almaları ile edinilen tüm taşınır malzemelerimiz sistemde kayıt altına alınmıştır.

Satın alma işlemi sonucu edinilen taşınır malzemeler ödeme aşamasında ödeme emri belgesi ile diğer taşınır edinimleri ise Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından oluşturulan 1221 adet Muhasebe İşlem Fişi ile Maliye Bakanlığına ait Say2000i sistemine girilerek kayıt altına alınmıştır.

Ayrıca Üniversitemizin 13.09.2017 tarih ve 2017/30/02 Nolu Senato Kararı ile “Olağanüstü Hal Kapsamında Alınan Tedbirlere İlişkin Kanun Hükmünde Kararname” gereği kapatılarak Üniversitemize devredilen Turgut Özal Üniversitesine ait mevcut durumlarının (taşınır mal) tespiti ve kayıt altına alınması amacıyla 5 Asil ve 5 Yedek üyeli Tespit Komisyonu oluşturulmuştur. Tespit Komisyonu aracılığıyla mevcut taşınır mal tespit edilmesi ve mevzuat gereği Milli Emlak Genel Müdürlüğü ile mutabık kalınarak; kayıt altına alınma işlemleri yürütülmektedir.

Yapılan bu işlemler sonucunda kurumumuzda fiili olarak bulunan malzeme ve demirbaşların muhasebe kayıtları ile ikili kod düzeyinde birebir tutması sağlanmıştır. 2017 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.

2017 Yılı Yıl Sonu itibariyle Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi
Taşınır Rakamları:

Sarf Malzeme (150 Grubu) Toplamı	628.369,68 TL
Makine ve Teçhizat (253 Grubu)Toplamı	11.672.062,99 TL
Taşıtlar (254 Grubu) Toplamı	822.754,42 TL
Demirbaş (255 Grubu) Toplamı	23.708.126,34 TL
Üniversitemize Ait Taşınır Malzeme Genel Toplamı	36.831.313,43 TL

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 işbirliği içinde çalışmasını sağlamak,

-Etkin ve verimli bir danışmanlık hizmeti vermek.

III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER

A- MALİ BİLGİLER

Bütçe Uygulama Sonuçları

Başkanlığımıza 2017 mali yılı bütçesi ile 1.112.331,00 TL ödenek tahsis edilmiştir. Yıl içinde personel giderleri kaleminden aktarmalarla birlikte 428.852,65 TL ve sosyal güvenlik kurumlarına devlet prim giderleri kaleminden aktarmalarla birlikte 9.457,72 TL düşülmüş olup toplam ödeneğimiz 667.906,98 TL olmuştur. 2017 yılında 662.861,98 TL gider yapılmıştır.

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

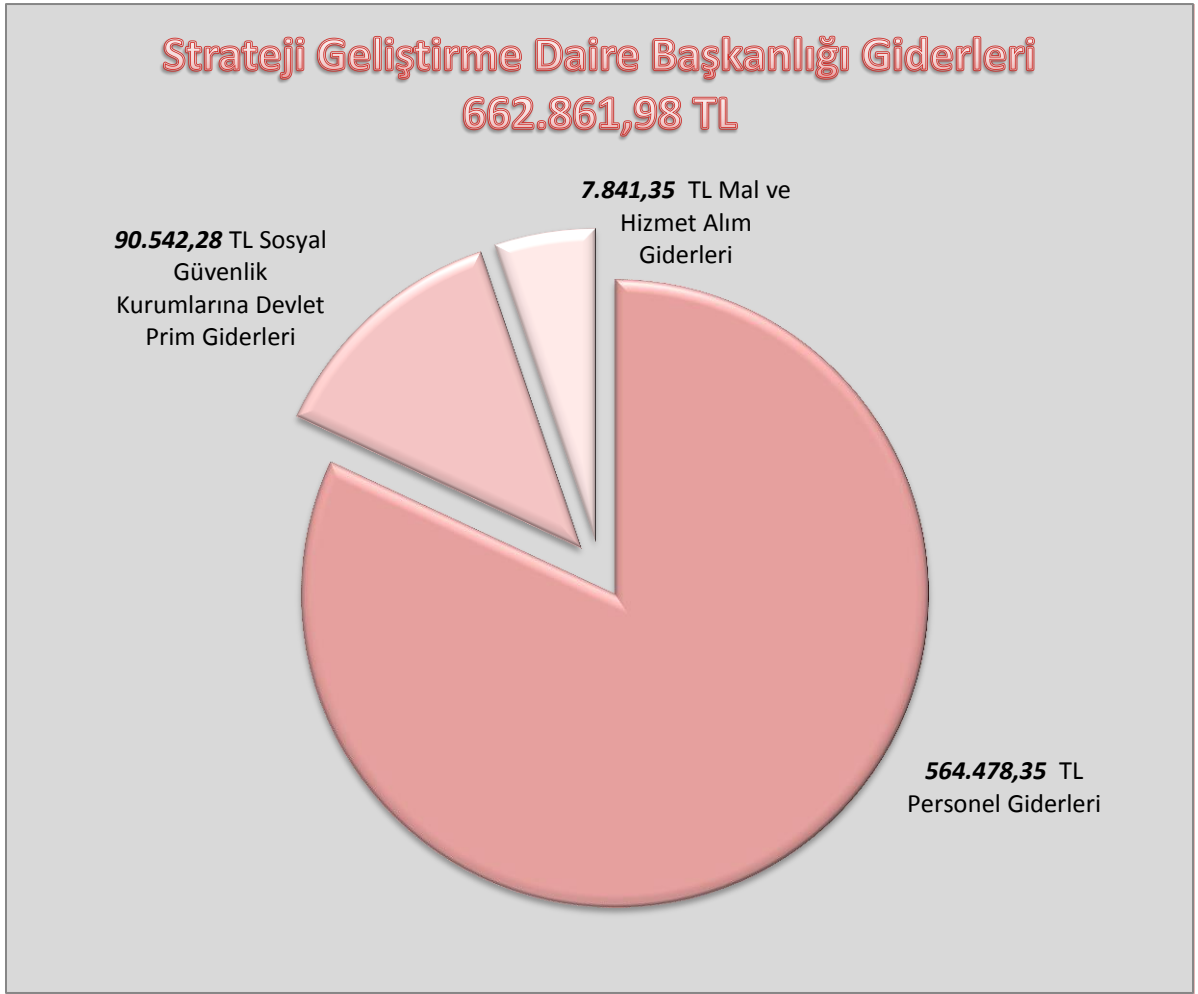
-01-Personel Giderleri için 993.331,00 TL ödenek öngörülmüş, yıl içinde yapılan aktarma ile 428.852,65 TL düşülmüş ve toplam ödenek 564.478,35 TL olmuştur. Başlangıç ödeneğine göre % 56,83' ü olan 564.478,35 TL harcanmıştır.

-02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Prim Giderleri için bütçemizde 100.000,00 TL ödenek öngörülmüş, yıl içinde yapılan aktarma ile 9.457,72 TL düşülmüş ve toplam ödenek 90.542,28 TL olmuştur. Başlangıç ödeneğine göre % 90,54' ü olan 90.542,28 TL harcanmıştır.

-03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri hesabı için 2017 yılında 19.000,00 TL ödenek öngörülmüş, yıl içerisinde 6.113,65 TL ödenek düşülmüş olup, toplam ödenek 12.886,35 TL olmuştur. 2017 yılında 7.841,35 TL gider yapılarak, başlangıç ödeneğine göre % 41,27' si harcanmıştır. Bu hesap grubundan yapılan ödenek kullanımlarının ayrıntıları incelendiğinde başlangıç ödeneğine göre harcamaların,

- % 27.78' i Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alım Giderleri,
- % 4.67' si Yolluk Giderleri,
- % 8.82' si Mal ve Hizmet Alımları Giderlerinden oluşmaktadır.

Birimimiz gider kalemlerinde meydana gelen harcama tutarları aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.



Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı 2017 Yılı Yılsonu Ödenek Durum Bilgisi

BÜTÇE TERTİBİ	KBÖ	EKLENEN	DÜŞÜLEN	TOPLAM ÖDENEK	HARCAMA	KALAN
38.97.00.01-01.3.2.00-2-01.1	993.331,00	-	428.852,65	564.478,35	564.478,35	0,00
38.97.00.01-01.3.2.00-2-02.1	100.000,00	-	9.457,72	90.542,28	90.542,28	0,00
38.97.00.01-01.3.2.00-2-03.2	8.000,00	-	-	8.000,00	5.280,00	2.720,00
38.97.00.01-01.3.2.00-2-03.3	7.000,00	-	6.113,65	886,35	886,35	0
38.97.00.01-01.3.2.00-2-03.5	4.000,00	-	-	4.000,00	1.675,00	2.325,00
BİRİM TOPLAMI	1.112.331,00	-	444.424,02	667.906,98	662.861,98	5.045,00

Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar

Başkanlığımız tüm gider kalemlerinin tamamına yakını yılsonu itibari ile harcanmıştır.

B- MALİ DENETİM SONUÇLARI

Üniversitemiz, 2017 yılında Sayıştay Denetimi devam etmektedir.

C- PERFORMANS BİLGİLERİ

2017 Yılı Performans Programında Harcama Birimimizle ilgili Performans Hedefi - Performans Göstergesi ve Faaliyetler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Performans Hedefi		İdari ve mali alanlarda personelin bilgi düzeyini artıracak eğitimler düzenlemek, bu amaçla düzenlemiş olan eğitim ve kurslara katılım sağlamak		
Sıra	Performans Göstergeleri	Hedef	Gerçekleşme	Gerçekleşme Durumu
1	Düzenlenen Eğitim miktarı	3	5	Başarılı
İyi yönetim ilkelerini Üniversite çapında yaygınlaştırmak ve kurumsallaştırmak hedeflenmektedir. İdari ve mali alanlarda personelin bilgi düzeyini artıracak eğitimler düzenlemek, bu amaçla düzenlemiş olan eğitim ve kurslara katılım sağlama faaliyetleri devam edecektir.				

Kurumsal olarak belirlenen eğitimler düzenlemek ve düzenlenen eğitimlere katılma faaliyeti sayısı 5 adet olup birimimizce yapılan faaliyet aşağıda gösterilmiştir.

Başkanlığımız Personelinin Katıldığı Faaliyetler			
Faaliyet Türü	Faaliyet Tarihi ve Yeri	Faaliyet Konusu	Katılımcı sayısı
Eğitim	16 Ocak - 10 Şubat 2017 Ankara	Mali Hizmetler Uzman Yardımcılığı Mesleki Eğitimi	1
Eğitim	19 Nisan- 17 Mayıs 2017 Ankara	Mali Hizmetler Uzman Yardımcılığı Mesleki Eğitimi	1
Eğitim	09-11 Mayıs 2017 Çanakkale	IX. Yükseköğretim Kurumları Strateji Geliştirme Daire Başkanları Toplantısı	1
Eğitim	14 Temmuz 2017 Ankara	Kamu Yatırımları (KA-YA) Eğitimi	3
Eğitim	11 Ekim 2017 Ankara	Bütünleşik Kamu Mali Yönetimi Eğitimi	2

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 ayırlamaması,

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.

C- DEĞERLENDİRME

Strateji geliştirme Daire Başkanlığı'nda Muhasebe Kesin-Hesap Şube Müdürlüğü bünyesinde 5 (beş), Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğü bünyesinde 3 (üç) personel, diğer şube müdürlüklerinde ise sadece şube müdürü ile iş ve işlemler 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 kadrosunda ki 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.../01/2018)

Osman KURUÇAY
Strateji Geliştirme Daire
Başkanı