

2018 YILI BİRİM FAALİYET RAPORU



STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE
BAŞKANLIĞI

ANKARA YILDIRIM BEYAZIT ÜNİVERSİTESİ

ANKARA

OCAK-2019

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.....	14
II- AMAÇ VE HEDEFLER	24
A-İDARENİN AMAÇ VE HEDEFLERİ.....	24
B-TEMEL POLİTİKALAR VE ÖNCELİKLER	24
III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER.....	25
A- MALİ BİLGİLER.....	25
B- MALİ DENETİM SONUÇLARI	28
C- PERFORMANS BİLGİLERİ	28
IV- KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ	29
A- ÜSTÜNLÜKLER.....	29
B- ZAYIFLIKLAR.....	29
C- DEĞERLENDİRME	29
V- ÖNERİ VE TEDBİRLER	30
VI- İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI	31

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 2018 mali yılı faaliyetlerimizi, mali bilgilerimizi, fiziksel, teknolojik ve insan kaynaklarımızı yansıtan “2018 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 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.

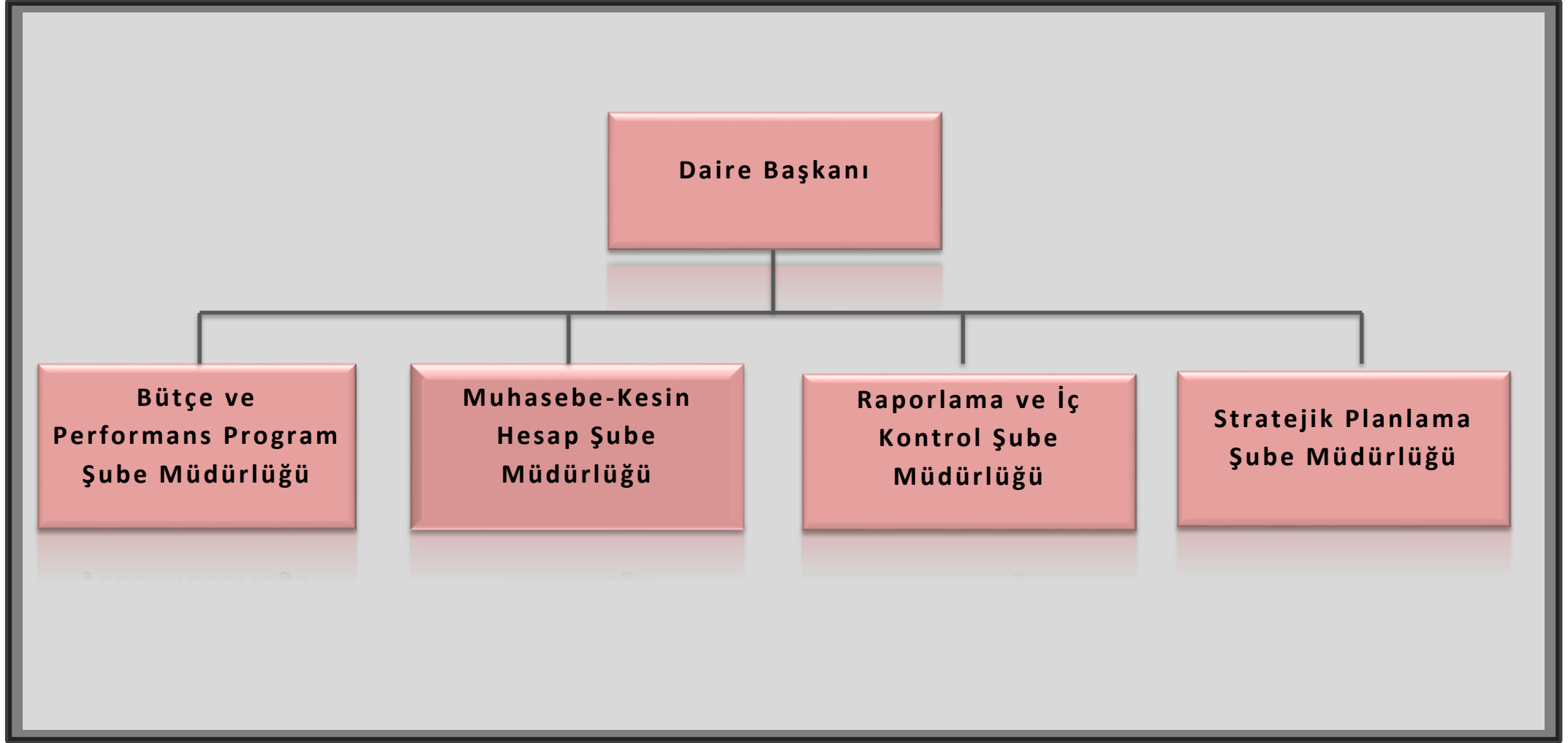
2-ÖRGÜT YAPISI

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	12
Ekran	12
Yazıcı	8
Sabit telefon	12

4-İNSAN KAYNAKLARI

Başkanlık Kadrolarında Bulunan Personel;

Başkanlık kadrolarının istihdam şekillerine göre gelişimi aşağıda gösterilmiştir.

ÜNVAN	2016	2017	2018
Başkan	1	1	1
Şube Müdürü	3	3	2
Şef	2	1	1
Mali Hiz. Uz. Yrd.	2	2	2
Bilgisayar İşlet.	4	2	4
V.H.K.i	1	1	0
Memur	0	1	2
Hizmet Alımı	1	1	0
Sürekli İşçi	0	0	1
Toplam	13	12	13

2018 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	2	0	0
Şef	1	0	1
Mali Hiz. Uz. Yrd.	2	0	0
Bilgisayar İş.	4	0	0
V.H.K.i	0	0	0
Memur	2	0	1
Sürekli İşçi	1	0	0
Toplam	13	0	2

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

Cinsiyet	0-2 yıl	2-10 yıl	10 yıl ve Üzeri
Erkek	1	5	3
Kadın	1	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 2018 yılı içinde Üniversitemiz birimlerine, faaliyet raporu hazırlama sürecinde ihtiyaç duydukları bilgi ve danışmanlık hizmetleri verilmiş; veri analiz, araştırma ve geliştirme çalışmaları yapılmıştır.

Üniversitemizin “2017 Yılı İdare Faaliyet Raporu”, Harcama Birimlerinden gelen birim faaliyet raporları çerçevesinde hazırlanmış; 2018 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.

“Kamu İdarelerinde Stratejik Planlamaya İlişkin Usul Ve Esaslar Hakkında Yönetmelik” çerçevesinde Kurumumuz “2019-2023 Dönemi Stratejik Planı” hazırlanarak 2019 yılında yürürlüğe girmiştir.

Performans ve Kalite Ölçütleri Geliştirme Kapsamında Sunulan Hizmetler:

Stratejik Planımızın kabulüne müteakip, 2019-2023 Dönemi Stratejik Planının ilk performans programı olan “2019 yılı Performans Programı” hazırlanarak 2019 yılı Ocak ayında Strateji ve Bütçe Başkanlığı ile Hazine ve Maliye Bakanlığı’na gönderilerek internet sitemizde yayınlanıp, kamuoyuna sunulmuştur.

Yükseköğretim Kalite Güvence Yönetmeliğinin 7. Maddesinin birinci fıkrası hükmü gereğince Üniversitemizde 2018 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. Belirtilen Dış Değerlendirme Sürecine ilişkin Kurumsal Geri Bildirim Raporu 2018 yılı içerisinde nihai hale getirilerek İnternet sitemizde yayınlanarak kamuoyuna duyurulmuştur. 2018 yılı içerisinde Türk Standartları Kurumu ile bağlantılı olarak personellerimizin ISO 9001:2015 Kalite Standardizasyon eğitimi alması sağlanmıştır.

Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Kalite Kurulu Çalışma Çizelgesi aşağıdaki gibidir.

Faaliyetler	Tarih
Stratejik Plan Değerlendirme Toplantısı	08.01.2018
Stratejik Plan Değerlendirme Toplantısı	15.01.2018
Kalite Kurulu Toplantısı (2018/1)	09.04.2018
TSE Eğitim Açılış Toplantısı	07.05.2018
ISO 9001:2015 Kalite Standardizasyonu Eğitimi	07.05.2018-11.05.2018

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 09.10.2018 tarihinde Elektronik Belge Yönetim Sistemine geçmiş olup, tüm resmi yazışmalar EBYS üzerinden yapılmaktadır.

D- DİĞER HUSUSLAR

1-MALİ HİZMETLER

Bütçe ve Yatırım Programı Hazırlama;

Başkanlığımız tarafından 2019-2021 dönemi idare bütçesinin hazırlık çalışmalarına yön verilmiş; bütçe hazırlama sürecinde kullanılacak belgeler, cetveller ve gerekli dokümanlar ile 2019 yılı bütçesi hazırlanmıştır.

Yatırım programının hazırlanmasında kullanılacak belgeler, cetveller ve gerekli dokümanlar, hazırlanarak; Üniversitemizin 2019-2021 dönemi yatırım programı ile ilgili gerekli koordinasyon sağlanarak 2019-2021 dönemi yatırım programının hazırlanması sağlanmıştır.

Üniversitemizin 2019-2021 dönemi kurum bütçe teklifi, mevzuatında belirlenen sürelerde ve formatta Maliye Bakanlığı e-bütçe sistemine kaydedilerek değerlendirilmek üzere ilgili kurumlara gönderilmiştir.

Ayrıca “2017 Yılı Kamu Yatırımları İzleme ve Değerlendirme Raporu” hazırlanarak Mart ayında web sitemizde yayınlanarak kamuoyuna sunulmuştur.

Bütçe Uygulama Hizmetleri:

2018 yılında 7066 sayılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize tahsis edilen ödenekler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Açıklama	KBÖ	Eklenen	Düşülen	Toplam Ödenek	Harcama	Kalan
01 Personel Giderleri	99.331.000	28.843.639,13	1.718.932,22	121.455.706,91	121.200.053,78	255.653,13
02 Sos. Güv. Prim Gid.	14.200.000	3.659.545,98	125.447,00	17.734.098,98	17.725.866,87	8.232,11
03 Mal ve Hizmet Alım.	11.877.000	18.847.506,48	2.787.848,00	27.936.658,48	24.955.113,54	2.981.544,94
05 Cari Transferler	3.110.000	191.400,00	0	3.301.400,00	3.290.400,00	11.000,00
06 Sermaye Giderleri	40.010.000	4.881.146,72	0	44.891.146,72	14.899.337,50	29.991.809,22
TOPLAM	168.528.000	56.423.238,31	4.632.227,22	215.319.011,09	182.070.771,69	33.248.239,40

2018 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile tahsis edilen ödeneklerin 126.766.000,00 TL' si cari, 40.010.000,00 TL' si sermaye ve 1.752.000,00 TL' si öz gelir karşılığı olmak üzere toplam 168.528.000,00 TL'dir.

Ancak yıl içerisinde Hizmet Alım kalemlerinde doğan ödenek ihtiyacı sebebi ile Maliye Bakanlığı tarafından 1.550.000,00 TL yedek ödenekten aktarma yapılmıştır. Yine yılsonunda Personel Giderlerini karşılama ödeneğinden 17.682.000,00 TL, Yatırımları hızlandırma ödeneğinden 1.000.000,00 TL yedek ödenekten aktarma yapılmıştır.

Ayrıca 2018 yılında 9.328.432,62 TL tutarında gelir fazlası karşılığı ödenek kaydı ve 17.230.578,47 TL tutarında likit karşılığı ödenek kaydı yapılmıştır.

Aşağıdaki tabloda görüldüğü üzere Üniversitemizin 2018’ de elde ettiği gelir kalemleri aşağıdaki gibidir.

Gelir Kodu	Gelir Adı	Miktar
03.1.1.01	Şartname, Basılı Evrak, Form Satış Gelirleri	16.910,00
03.1.2.03	Avukatlık Vekalet Ücreti Gelirleri	216,27
03.1.2.29	Örgün ve Yaygın Öğretimden Elde Edilen Gelirler	10.120.607,09
03.1.2.30	Sınav, Kayıt ve Bunlara İlişkin Diğer Hizmet Gelirleri	409.992,33
03.1.2.31	İkinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler	1.203.694,27
03.1.2.33	Tezsiz Yüksek Lisans Gelirleri	1.483.043,35
03.1.2.34	Tezli Yüksek Lisans Gelirleri	596.199,45
03.1.2.35	Doktora Gelirleri	202.200,35
03.1.2.37	Kantin Kafeterya İşletme Gelirleri	2.377,59
03.1.2.98	667 S. KHK Kapsamında Tahsil Edilen Eğitim-Öğretim Ücretleri	7.585.802,67
03.1.2.99	Diğer Hizmet Gelirleri	1.272.784,88
03.6.1.01	Lojman Kira gelirleri	417,00
03.6.1.99	Diğer Taşınmaz Kira Gelirleri	87.990,82
04.2.1.01	Hazine Yardımı	96.693.500
04.2.2.01	Hazine Yardımı	40.620.000
04.5.1.01	Genel Bütçeli İdarelerden Alınan Proje Yardımları	5.000,00
04.5.1.02	Özel Bütçeli İdarelerden Alınan Proje Yardımları	29.547,00
04.5.1.10	YÖK Öğretim Üyesi Yetiştirme Programı Destekleri	250.000,00
04.5.1.12	YÖK Yabancı Uyruklu Öğrenci Programı Destekleri	23.658,00
04.5.1.13	Yök Burs Destekleri	156.000,00
04.5.1.14	YÖK Yurt Dışı Araştırma Destekleri	93.000,00
05.1.9.01	Kişilerden Alacak Faizleri	228,45
05.1.9.03	Mevduat Faizleri Geliri	714.338,99
05.1.9.99	Diğer Faziler	112,62
05.2.6.16	Araştırma Projeleri Gelirleri Payı	1.272.423,44
05.3.2.99	Diğer İdari Para Cezaları	
05.9.1.06	Kişilerden Alacaklar	1.005,05
05.9.1.19	Öğrenci Katkı Payı Telafi Gelirleri	3.493.841,00
05.9.1.99	Yukarıda Tanımlanmayan Diğer Çeşitli Gelirler	617.780,97
Toplam		166.952.671,59

Yılsonunda Maliye Bakanlığı’ nca yapılan aktarmalar, kurumumuzca yapılan ödenek ekleme ve düşmeler ile birlikte toplam ödeneğimiz 215.319.011,09 TL olmuştur.

Tüm bu bütçe işlemlerine bağlı olarak 381 adet ödenek gönderme belgesi ile 53 adet tenkis belgesi düzenlenmiş ve muhasebeleştirilmiştir.

Borç Tahakkuk, Takip ve Tahsil Hizmetleri:

- 2018 yılında Kişilerden Alacaklar Hesabında izlenen 4 adet dosya 2019 yılına devretmiştir.
- Kişilerden Alacaklar Hesabında; 2017 yılından devreden dosyalar ile birlikte tahakkuk toplamı 58.524,94 TL olan 24 adet dosyanın takibatı yapılmıştır.
- 2018 yılında toplam 20 adet dosyanın tahsilâtı yapılmıştır.
- Tahsil edilemeyen ve Kişilerden Alacaklar Hesabında izlenen, tahakkuk toplamı 7.688,27 TL olan 4 adet dosya 31.12.2018 tarihi itibarıyla 2019 yılına devretmiştir.

2-DİĞER HİZMETLER

Üniversitemiz 2018 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 “2018 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.

2018 yılında 2017 Yılı Kamu İdare Hesapları, 2017 Yılı Bütçe ve Kesin Hesabı ve 2017 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, 9379 adet yevmiye kaydı ile gerçekleştirilmiştir.

2018 yılı içerisinde ekonomik gider sınıflandırılmasına göre yapılan harcama tutarları ve yevmiye sayıları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Gider Çeşidi	Yevmiye Adedi	Tutar (TL)
01- Personel Giderleri	3137	121.200.053,78
02- Sosyal Güv. Kur.Dev.Prim Giderleri	1332	17.725.866,87
03- Mal ve Hizmet Alımları	883	24.955.113,54
05- Cari transferler	47	3.290.400,00
06- Sermaye Giderleri	179	14.899.337,50
TOPLAM	5.578	182.070.771,69

2018 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	24	5.660,92
Hizmet Alımları Avansları	6	5.882,18
Mamul Mal Alım, Bakım Onarım Giderleri Avansları	1	1.350,00
Yurtiçi Geçici Görev Yolluğu Avansları	2	6.978,70
Yurtdışı Geçici Görev Yolluğu Avansları	6	62.627,24
Memur Maaş Avansları	39	5.339.688,94
TÜBİTAK Kaynaklarından Verilen İş Avansları	7	82.528,80
Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları Kredisi	36	1.113.020,30
Görev Giderleri Kredisi	1	11.703,20
Hizmet Alımları Kredisi	26	63.977,54
Mamul Mal Alım, Bakım Onarım Giderleri Kredisi	2	210,00
Mamul Mal Alımları Kredisi	7	3.070.794,63
Gayri Maddi Hak Alımları Kredisi	2	81.465,31
Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri Kredisi	0	0
AB Kaynağından Verilen Avanslar	11	192.008,75
TOPLAM	170	10.037.896,51

-Bilimsel Araştırmalar Projesi

Proje Adedi	Toplam Gelir	Harcama
93	1.272.437,44	7.742.445,92

-TÜBİTAK Projeleri

Proje Adedi	Toplam Gelir	Harcama
18	1.988.551,16	1.786.573,85

-Gençlik Spor Bakanlığı Projeleri

Proje Adedi	Toplam Gelir	Harcama
3	29.858,69	15.015,75

-Mevlana Programı

Proje Adedi	Toplam Gelir	Harcama
1	279.519,22	223.919,22

-AB Projeleri

Proje Adedi	Toplam Gelir	Harcama
29	4.790.310,63	4.440.204,03

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: “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: “ 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 2017 yılı Aralık ayı raporu ile 2018 yılı Haziran ayı raporu hazırlanmış, Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğüne gönderilmiştir. 2018 yılı Aralık ayı raporu hazırlama çalışmaları İç Kontrol İzleme ve Değerlendirme Kurulu onayına sunulmuştur. Kurul onayı sonrası üst yönetici onayı alınarak Hazine ve Maliye Bakanlığı'na gönderilerek, internet sitesinde yayınlanarak kamuoyu bilgilendirilecektir.

2018 yılında Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi doğrultusunda “Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Kurumsal Risk Yönetimi Strateji Belgesi” hazırlanmıştır.

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:

2018 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; Yemek Hizmet Alım İşİ (900.000 Adet), Serbest Piyasadan Elektrik Enerjisi Alım İşİ (12 Ay) ve Personel Servisi Hizmet Alım İşİ (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:

2018 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 2018 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 57 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 1485 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.

Yapılan bu işlemler sonucunda kurumumuzda fiili olarak bulunan malzeme ve demirbaşların muhasebe kayıtları ile ikili kod düzeyinde birebir tutması sağlanmıştır. 2018 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.

2018 Yılı Yıl Sonu itibariyle Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Taşınır Rakamları:

Sarf Malzeme (150 Grubu) Toplamı	1.258.490,48 TL
Makine ve Teçhizat (253 Grubu) Toplamı	19.697.400,24 TL
Taşıtlar (254 Grubu) Toplamı	1.536.923,71 TL
Demirbaş (255 Grubu) Toplamı	30.639.571,23 TL
Üniversitemize Ait Taşınır Malzeme Genel Toplamı	53.132.385,67 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 2018 mali yılı bütçesi ile 1.266.000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir. Yıl içinde personel giderleri kaleminden aktarmalarla birlikte 497.362,86 TL ve sosyal güvenlik kurumlarına devlet prim giderleri kaleminden aktarmalarla birlikte 20.599,17 TL düşülmüştür. Ayrıca yazılım alımları için 06.3 kalemine 77.000,00 TL ödenek eklenmiş böylelikle toplam bütçe ödeneğimiz 825.037,97 TL olmuştur. 2018 yılında toplam 816.563,25 TL gider yapılmıştır.

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

-01-Personel Giderleri için 1.126.000 TL ödenek öngörülmüş, yıl içinde yapılan aktarma ile 497.362,86 TL düşülmüş ve toplam ödenek 628.637,14 TL olmuştur. Başlangıç ödeneğine göre % 55,83' ü olan 628.637,14 TL harcanmıştır.

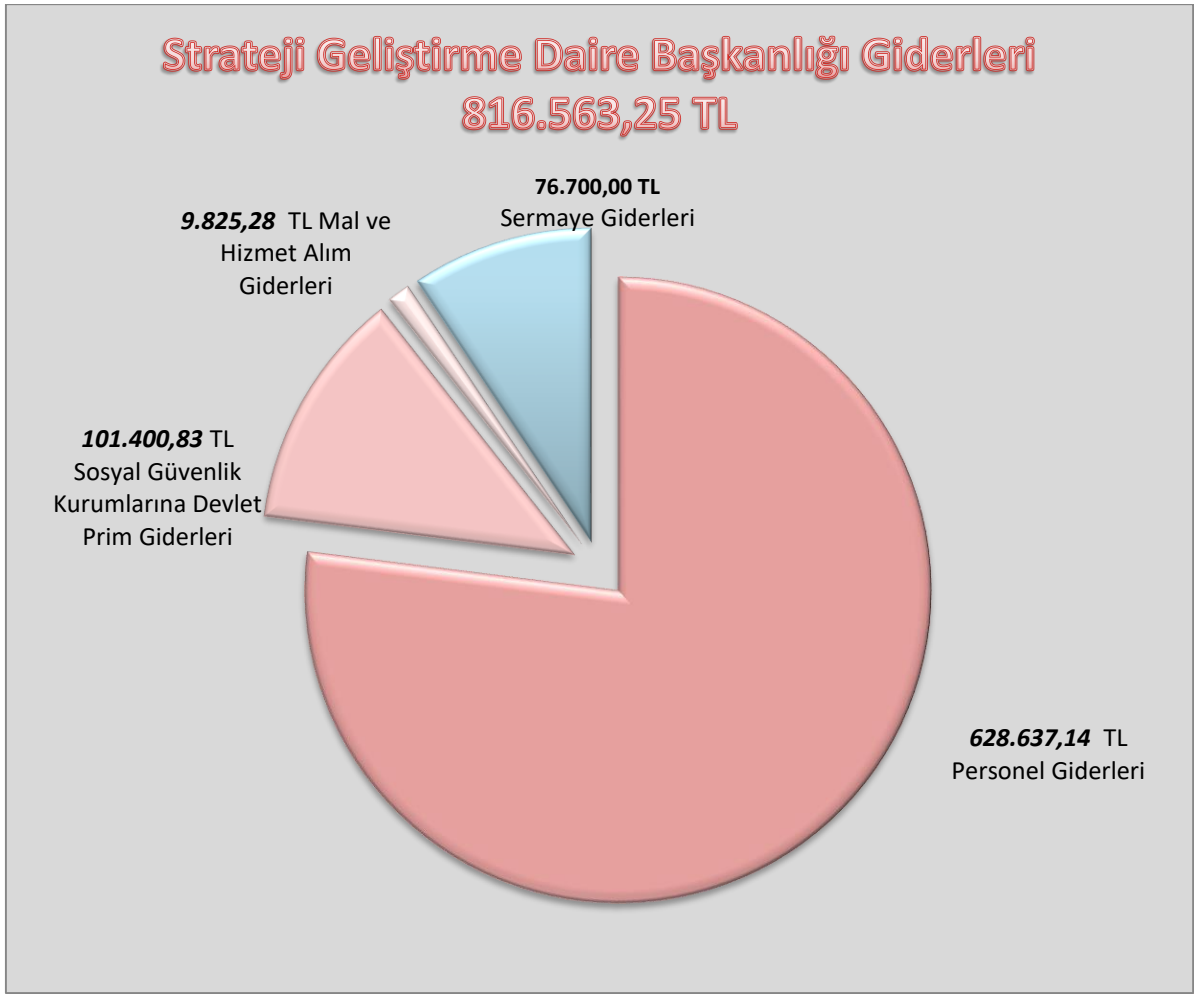
-02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Prim Giderleri için bütçemizde 122.000,00 TL ödenek öngörülmüş, yıl içinde yapılan aktarma ile 20.599,17 TL düşülmüş ve toplam ödenek 101.400,83 TL olmuştur. Başlangıç ödeneğine göre % 83,12' si olan 101.400,83 TL harcanmıştır.

-03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri hesabı için 2018 yılında 18.000,00 TL ödenek tahsis edilmiş olup, 9.825,28 TL gider yapılarak, başlangıç ödeneğine göre % 54,58' i harcanmıştır. Bu hesap grubundan yapılan ödenek kullanımlarının ayrıntıları incelendiğinde başlangıç ödeneğine göre harcamaların,

- % 15,15' i Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alım Giderleri,
- % 36,10' u Yolluk Giderleri,
- % 3,33' ü Mal ve Hizmet Alımları Giderlerinden oluşmaktadır.

Ayrıca yıl içerisinde yazılım alımlarında kullanılmak üzere 06.3 bütçe kalemine 77.000,00 TL ödenek eklenmiş ve bu kaleminden 76.700,00 TL harcama yapılmıştır.

Birimimiz gider kalemlerinde meydana gelen harcama tutarları aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.



Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı 2018 Yılı Yılsonu Ödenek Durum Bilgisi

TERTİP	KBÖ	EKLENEN	DÜŞÜLEN	TOPLAM ÖDENEK	HARCAMA	KALAN
38.97.09.11-01.3.2.00-2-01.1	1.126.000,00	0,00	497.362,86	628.637,14	628.637,14	0,00
38.97.09.11-01.3.2.00-2-02.1	122.000,00	0,00	20.599,17	101.400,83	101.400,83	0,00
38.97.09.11-01.3.2.00-2-03.2	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	2.725,80	4.274,20
38.97.09.11-01.3.2.00-2-03.3	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	6.499,48	500,52
38.97.09.11-01.3.2.00-2-03.5	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	600,00	3.400,00
38.97.09.11-01.3.2.00-2-06.3	0,00	77.000,00	0,00	77.000,00	76.700,00	300,00

Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar

Başkanlığımız tüm gider kalemlerinin tamamına yakını yılsonu itibari ile harcanmıştır.

B- MALİ DENETİM SONUÇLARI

Üniversitemiz 2018 yılı Sayıştay Denetimi devam etmekte olup, 2017 yılı Sayıştay Denetim Raporu Sayıştay Başkanlığı' nda yayınlanmıştır.

C- PERFORMANS BİLGİLERİ

2018 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	Tarihi ve Yeri	Faaliyet Konusu	Katılımcı sayısı
Eğitim	16-20 Temmuz Ankara	Elektronik Belge Yönetim Sistemi Eğitimi	2
Eğitim	14 Kasım 2018 Ankara	5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu Eğitimi	1
Eğitim	22 Kasım 2018	Afad Doğal Afet Eğitimi	1
Eğitim	28 Haziran 2018 Ankara	Resmi Yazışma Kuralları, Usul ve Esaslar ile Kodların Kullanılması	3
Eğitim	2-8 Mayıs 2018 Ankara	Kamu Mali Yönetiminde Kurumsal İş Yönetimi Modeli İçin Teknik Destek Projesi	1
Birim içi Eğitimler	10 Eylül – 8 Ekim Ankara	3 Eylül 2018 - 2547 Sayılı YÖK Kanunu 10 Eylül 2018 – Harcama Belgeleri Yön. 1 Ekim 2018 – 2547 Sayılı YÖK Kanunu 8 Ekim 2018 – 2914 Sayılı YÖK Personel Kanunu	8

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 Muhasebe Kesin-Hesap Şube Müdürlüğü bünyesinde 5 (beş), Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğü bünyesinde 2 (iki) 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.../01/2019)

Osman KURUÇAY
Strateji Geliştirme Daire
Başkanı