



2019 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.....
7.	
II.	AMAÇ ve HEDEFLER.....
A.	İdarenin Amaç ve Hedefleri.....
B.	Temel Politikalar ve Öncelikler.....
III.	FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER
	Mali ilgiler.....
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. Musa Kazım ARICAN
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 alanında 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 Resmî Gazetede yayımlanarak yürürlüğe girmiştir.

Döner Sermaye İşletmesinin Yönetimi

Üniversitemiz Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü’nün Yönetim Kurulu, Üniversite Yönetim Kurulu’dur. Harcama yetkilisi Rektör’dür. Rektör, bu yetkisini 2011 yılı için döner sermaye işletmesinden sorumlu Rektör Yardımcısı’na devretmiştir.

Üniversite Yönetim Kurulu; İşletmeyi idare etmek üzere Yürütme Kurulu oluşturabilir ve yetkilerini uygun gördüğü ölçüde Yürütme Kurulu’na devredebilir. Yürütme Kurulu, Üniversite Yönetim Kurulu tarafından seçilecek bir Rektör Yardımcısı ile Dekanlar, Yüksekokul 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.

Döner Sermaye İşletme Müdürü

Döner Sermaye İşletme Müdürü’nün 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. 2019 yılında, döner sermaye işletmesinin gelir ve gider gerçekleştirme görevliliği Döner Sermaye İşletme Müdürü tarafından yürütülmüştür.

Sayman

Üniversitemiz döner sermaye işletmesinin saymanlık hizmetleri Maliye Bakanlığının görevlendirmesi ile Ankara 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 işlemleri, 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

2019 Yılı	Sayı (Adet)	Alan (m ²)	Kullanan Kişi Sayısı
Servis	-	-	-
Çalışma Odası	5	67,64	5
Toplam	5	67,64	5

2- Örgüt Yapısı

Üniversitemiz Döner Sermaye İşletmesi Müdürlüğü'nün yönetim organı Üniversite Yönetim Kurulu'dur. Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün Harcama Yetkilisi Rektör'dür. Rektör, 2011 mali yılında, bu yetkisini döner sermayeden sorumlu Rektör Yardımcısı'na devretmiştir. Döner Sermaye İşletme Müdürü, gelir ve giderden sorumlu gerçekleştirme görevlisidir.

Üniversitemiz Rektörlüğü altında döner sermaye faaliyeti 37 alt birim bulunmakta olup, aktif faaliyet gösteren 16 alt 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

	2019
Masa Üstü Bilgisayar Sayısı	7
Toplam	7

3.4- Diğer Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar

	2019	2019	2019
Cinsi	İdari Amaçlı (Adet)	Eğitim Amaçlı (Adet)	Araştırma Amaçlı (Adet)
Telefon	7	-	-
Yazıcı	5	-	-

4- İnsan Kaynakları

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü’nde 2019 yılında 1 kadrolu, 4 görevlendirme ile çalışan 5 idari personel ve 2 daimi işçi bulunmaktadır.

4.1- İdari Personel

Yıl	Genel İdari Hizmetler	Toplam
2019	5	7

4.2- İdari Personelin Eğitim Durumu

	İLKÖĞRETİM	LİSE	ÖN LİSANS	LİSANS	Y.L. VE DOKT
Yıl	2019	2019	2019	2019	2019
Kişi Sayısı	-	2	-	3	2
Yüzde %	-	100	-	100	100

4.3- İdari Personelin Hizmet Süreleri

	0 – 1 Yıl	1 - 3 Yıl	4 - 6 Yıl	7 - 10 Yıl	11 - 15 Yıl
Yıl	2019	2019	2019	2019	2019
Kişi Sayısı	1		3	2	1
Yüzde %	14,28		42,84	28,56	14,28

4.4- İdari Personelin Yaş İtibariyle Dağılımı

	21-25 Yaş	26-30 Yaş	31-35 Yaş	36-40 Yaş	40-44 Yaş
Yıl	2019	2019	2019	2019	2019
Kişi Sayısı	-	1	1	2	1
Yüzde %	-	14,28	14,28	28,56	14,28

5- Sunulan Hizmetler

5.1-İdari Hizmetler

Birimimiz tarafından, 2019 yılında, mevzuatla üzerine yüklenen idari hizmetler yerine getirilmiştir. Bu bağlamda kuruluşa ilişkin iş ve işlemlerin yanı sıra özel/tüzel kişilerden gelen hizmet talepleri Rektörlük Oluruna dönüştürülmüş, ilgili öğretim elemanı/elemanları tarafından hizmetin verilmesi sağlanmıştır.

6- Yönetim ve İç Kontrol Sistemi

Döner Sermaye İşletmesi Müdürlüğü'nün yönetim ve karar alma organı Üniversite Yönetim Kuruludur. Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün Harcama Yetkilisi Rektör'dür. Rektör bu yetkisini 2011 yılında döner sermayeden sorumlu Rektör Yardımcısına devretmiştir. Birime ait harcama evraklarında, ön mali kontrol, gerçekleştirme görevlisi tarafından yapılmaktadır.

II- AMAÇ ve HEDEFLER

A. İdarenin Amaç ve Hedefleri

Döner sermaye işletmemizin temel amacı; Üniversitemizin asli hizmet ve faaliyetlerini aksatmamak kaydıyla, varsa kapasite fazlasını değerlendirerek üretim yapılması ve üretilen mal veya hizmetin katma değer 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 İşletmesi vasıtasıyla sunulan hizmetlerin ve üretilen malların kalite ve standartlarını artırarak marka haline gelmek.

III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER

BİRİMLERİN GERÇEKLEŞTİRDİKLERİ FAALİYETLER

HUKUK FAKÜLTESİ:

SINAV HİZMETLERİ

Vakıflar Genel Müdürlüğü Görevde Yükselme ve Unvan Değişikliği Sınavı

Türkiye İnsan Hakları ve Eşitlik Kurumu Uzman Yardımcılığı Sınavı

Atatürk Kültür, Dil ve Tarih Yüksek Kurumu Uzman Yardımcılığı Sınavı

Üniversiteler Arası Kurul Başkanlığı Unvan Değişikliği Sınavı

Kişisel Verileri Koruma Kurumu Görevde Yükselme ve Unvan Değişikliği Sınavı

Ulaştırma ve Altyapı Bakanlığı Müfettiş Yardımcılığı Sınavı

Radio Televizyon Üst Kurulu Aday Memur Eğitimi

EĞİTİM HİZMETLERİ

Verilen Eğitimin Adı	Katılımcı Sayısı	Toplam Süre
Arabuluculuk Temel Eğitimi	434 kişi	672 Saat
Sınav Hazırlık Eğitimi	1024 Kişi	10 Gün
Bilirkişilik Eğitimi	24 Kişi	48 Saat
Uzlaştırmacı Eğitimi	135 Kişi	240 Saat

İSTATİSTİK DANIŞMANLIK MERKEZİ:**EĞİTİM HİZMETLERİ**

	Katılımcı Sayısı	Toplam Süre
ÜTT Eğitim Hizmetleri	1343 Kişi	290 Saat

İSTATİSTİK DANIŞMANLIK HİZMETLERİ

İstatistik Danışmanlık Hizmeti	90Adet	495 Saat
--------------------------------	--------	----------

SINAV HİZMETLERİ

ÜTT Yeterlilik Sınavı	3649 kişi	14 Saat
-----------------------	-----------	---------

YABANCI DİLLER YÜKSEKOKULU:**İNGİLİZCE KURS VE EĞİTİM HİZMETLERİ**

Kursun Adı	Katılımcı Sayısı	Toplam Süre
MEB YLYS IELTS Kursu	261 Kişi	960 Saat
SINAV HİZMETLERİ		
Yabancı Dil Muafiyet Sınavı	4148 kişi	720 Saat
Toefl Sınavı	48 Kişi	16 Saat
Pearson Sınavı	400 Kişi	150 Saat
GMAT Sınavı	200 Kişi	100 Saat

DİL EĞİTİMİ UYGULAMA VE ARAŞTIRMA MERKEZİ:**İNGİLİZCE KURS VE EĞİTİM HİZMETLERİ**

Kursun Adı	Katılımcı Sayısı	Toplam Süre
Yabancı Öğrenciler İçin Türkçe Hazırlık Kursu (A2 Kuru)	130 kişi	180 Saat
Yabancı Öğrenciler İçin Türkçe Hazırlık Kursu (B1 Kuru)	130 kişi	180 Saat
Yabancı Öğrenciler İçin Türkçe Hazırlık Kursu (B2 Kuru)	130 kişi	180 Saat
Yabancı Öğrenciler İçin Türkçe Hazırlık Kursu (C1 Kuru)	130 kişi	240 Saat
Konuşma Kulübü Kursu	68 kişi	60 Saat
Akademik Türkçe Kursu	39 kişi	140 Saat
Türkçe Muafiyet Sınavı	226 kişi	180 Saat
Yabancı Dil Olarak Türkçe Öğretimi Sertifika Programı	58 kişi	80 Saat
Hafta Sonu Çocuk İngilizcesi Kursu	50 kişi	160 Saat

SAĞLIK BİLİMLERİ ENSTİTÜSÜ:**DANIŞAMANLIK HİZMETLERİ**

Hizmetin Adı	Toplam Adedi
Honoraryum ve Danışmanlık Hizmeti	137 Adet
AR-GE PROJESİ	
AR-GE Klinik çalışmalar	16 Adet

DÖNER SERMAYE İŞLETME MÜDÜRLÜĞÜ:**KURUMSAL SÖZLEŞME****Hizmetin Adı**

Kurumsal Sözleşme İle Mesai Dışı Sağlık Hizmeti Sunulması

Toplam Adedi

6 Adet

GÖÇ POLİTİKALARI UYGULAMA VE ARAŞTIRMA MERKEZİ:**SINAV HİZMETLERİ****Hizmetin Adı**

T.C. İçişleri Bakanlığı Göç İdaresi Genel Müdürlüğü İl Göç Uzman Yardımcılığı Sınavı

Toplam Adedi

900 Kişi

Toplam Süre

-

KURSLAR

GPM Temel İstatistik Analiz Becerisi: SPSS Kullanım Kursu

165 Kişi

36 saat

MÜHENDİSLİK VE DOĞA BİLİMLERİ FAKÜLTESİ**DANIŞAMANLIK HİZMETLERİ****Danışman**

Prof. Dr. Kamil Çağatay BAYINDIR

Dr. Öğr. Üyesi Fatih GÖNCÜ

Doç. Dr. Mehmet BARAN

Konusu

Danışmanlık (TEİAŞ AR-GE)

Danışmanlık (Teknomak İmalat San.Tic. AŞ)

Danışmanlık Hizmeti Diğer

Adedi

1 Adet

1 Adet

180 adet

GELENEKSEL VE TAMAMLAYICI TIP UYG. VE AR. MERK.:**KURS HİZMETLERİ**

Kursun Adı	Katılımcı Sayısı	Toplam Süre
Geleneksel Tıpta Beslenme Kursu	15 kişi	14 Saat
Tıbbi Beslenme	18 kişi	7 Saat

EĞİTİM HİZMETLERİ

Akupunktur Eğitimi	184 kişi	120 Saat
Fitoterapi Eğitimi	36 kişi	32 Saat
Hipnoz Eğitimi	42 kişi	200 Saat
Kupa Eğitimi	172 kişi	20 Saat
Mezoterapi Eğitimi	330 kişi	64 Saat
Müzikoterapi Eğitimi	9 kişi	160 Saat
Ozon Eğitimi	137 kişi	40 Saat
Proloterapi Eğitimi	45 kişi	16 Saat
Sülük Eğitimi	117 kişi	28 Saat
Osteopati Eğitimi	26 kişi	1000 Saat
Homeopati Eğitimi	45 kişi	70 Saat

SİYASAL BİLGİLER FAKÜLTESİ:**DANIŞAMANLIK HİZMETLERİ****Hizmetin Adı****Toplam Adedi**

Danışmanlık Hizmeti

1 Adet

SINAV HİZMETLERİ

Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu, Unvan Değişikliği Sınavı

4 Kişi

Maden ve Petrol İşleri Genel Müdürlüğü, Görevde Yükselme ve Unvan Değişikliği Sınavı

30 Kişi

EĞİTİM HİZMETLERİ

MAHUZDER Eğitim Hizmeti

3 Adet

Rekabet Kurumu Hizmet İçi Eğitim

3 Adet

MERKEZİ ARAŞTIRMA LABORATUVARI:**KURS HİZMETLERİ****Kursun Adı****Katılımcı Sayısı****Toplam Süre**

Hücre Kültürü ve Sonrası Araştırma Yöntemleri Kursu

40 kişi

64 Saat

Dirençli Bakterilerin Yayılması ve Salgınların Önlenmesinde Moleküler Yöntemlerin Yeri Kursu

14 kişi

32 Saat

Dış Merkezlere Verilen Laboratuvar Danışmanlık Hizmetleri

261 Adet

İNSAN VE TOPLUM BİLİMLERİ FAKÜLTESİ:**EĞİTİM HİZMETLERİ**

Kursun Adı	Katılımcı Sayısı	Toplam Süre
Pedagojik Formasyon Eğitim Hizmetleri	604 kişi	840 Saat

Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar

Üniversitemizin 2019 yılında içerisinde döner sermaye kapsamında gerçekleştirmiş olduğu faaliyetlerin potansiyelinin gelir ve giderleri Bilanço, Gelir Tablosu ve Kesin Mizan tablolarında sunulmuştur.

**ANKARA YILDIRIM BEYAZIT ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİNİN 2019
YILI BİLANÇOSU**

İşletme 38970600
AKTİF (VARLIKLAR)

PASİF (KAYNAKLAR)

	CARİ DÖNEM		CARİ DÖNEM
1 DÖNEN VARLIKLAR	42.422.214,04	3 KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	3.441.904,08
10 HAZIR DEĞERLER	40.981.287,85	32 TİCARİ BORÇLAR	583.090,57
102 BANKALAR HESABI	40.981.287,85	320 SATICILAR HESABI	352.104,93
12 TİCARİ ALACAKLAR	1.018.253,29	326 ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	230.985,64
120 ALICILAR HESABI	1.018.253,29	33 DİĞER BORÇLAR	2.103.543,79
18 GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI	3.853,65	336 DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR HESABI	2.103.543,79
180 GELECEK AYLARA AİT GİDERLER HESABI	3.853,65	36 ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	755.269,72
19 DİĞER DÖNEN VARLIKLAR	418.819,25	360 ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	610.171,77
190 DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	418.819,25	362 ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI	145.097,95
2 DURAN VARLIKLAR	221.096,00	5 ÖZ KAYNAKLAR	39.201.405,96
24 MALİ DURAN VARLIKLAR	100.000,00	50 ÖDENMİŞ SERMAYE	100.000,00
248 DİĞER MALİ DURAN VARLIKLAR HESABI	100.000,00	500 SERMAYE HESABI	100.000,00
25 MADDİ DURAN VARLIKLAR	121.096,00	57 GEÇMİŞ YILLAR KARLARI	33.705.611,00
255 DEMİRBAŞLAR HESABI	162.980,00	570 GEÇMİŞ YILLAR KARLARI HESABI	33.705.611,00
257 BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)	-41.884,00	59 DÖNEM NET KARI/ZARARI	5.395.794,96
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI : 42.643.310,04		590 DÖNEM NET KÂRI HESABI	5.471.120,54
		591 DÖNEM NET ZARARI HESABI (-)	-75.325,58
		PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI :	42.643.310,04

DİPNOTLAR :

* 900	ALINAN TEMİNATLAR HESABI	130.056,00	TL'dir.
* 901	ALINAN TEMİNATLAR ALACAKLI HESABI	130.056,00	TL'dir.
* 940	DEMİRBAŞ GİDERLERİ HESABI	0,12	TL'dir.
* 941	DEMİRBAŞ GİDERLERİ ALACAKLI HESABI	0,12	TL'dir.
* 980	GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI	2.715.399,19	TL'dir.
* 981	GİDER TAAHHÜTLERİ ALACAKLI HESABI	2.715.399,19	TL'dir.

Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü

DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ GELİR TABLOSU

İşletme Kodu / Adı : 38970600 / Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi

01/01/2019

31/12/2019

	2019
A- BRÜT SATIŞLAR	15.257.591,67
1- Yurt İçi Satışlar	15.257.591,67
2- Yurt Dışı Satışlar	0,00
3- Dönüşüm Gelirleri	0,00
4- Diğer Gelirler	0,00
B- SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	714.372,99
1- Satıştan İadeler (-)	11.840,00
2- Satış İskontoları (-)	0,00
3- Diğer İndirimler (-)	702.532,99
C- NET SATIŞLAR	14.543.218,68
D- SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	3.233.928,34
1- Satılan Mamüller Maliyeti (-)	0,00
2- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	0,00
3- Satılan Hizmet Maliyeti (-)	3.233.928,34
4- Diğer Satışların Maliyeti (-)	0,00
BRÜT SATIŞ KARI ve ZARARI	11.309.290,34
E- FAALİYET GİDERLERİ (-)	10.607.048,96
1- Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	0
2- Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	0,00
3- Genel Yönetim Giderleri (-)	10.607.048,96
4-Dönüşüm Giderleri (-)	0,00
FAALİYET KARI VEYA ZARARI	702.241,38
F- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR ve KARLAR	4.688.098,04
1- Faiz Gelirleri	4.683.581,85
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	4.516,19
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	5.390.339,42
H- OLAĞANDIŞI GELİR ve KARLAR	5.455,55
1- Önceki Dönem Gelir ve Karları	0,00
2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	5.455,55
I- OLAĞANDIŞI GİDER ve ZARARLAR (-)	0,01
1- Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)	0,00
2- Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)	0,00
3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	0,01
DÖNEM KARI VEYA ZARARI	5.395.794,96
J- DÖNEM KARI VERGİ ve DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜK KARŞILIKLARI (-)	0,00
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI	5.395.794,96

KESİN MİZAN

01/01/2019 - 31/12/2019

Hesap Aralığı 100 - 999

İşletmenin Adı : Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi

Yılı : 2019

İşletmenin Kodu : 38970600

Ayı : Aralık

H.Kod	Hesap Adı	Borç	Alacak	Borç Kalanı	Alacak Kalanı
102	BANKALAR HESABI	70.461.976,25	29.480.688,40	40.981.287,85	
103	VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERME EMİRLERİ HESABI (-)	18.038.718,85	18.038.718,85		
120	ALICILAR HESABI	18.643.953,45	17.625.700,16	1.018.253,29	
134	İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLARDAN ALACAKLAR HESABI	685.000,00	685.000,00		
135	PERSONELDEN ALACAKLAR HESABI	1.877,05	1.877,05		
136	DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR HESABI	2.099,79	2.099,79		
150	İLK MADDE VE MALZEME HESABI	450.839,79	450.839,79		
180	GELECEK AYLARA AİT GİDERLER HESABI	7.134,82	3.281,17	3.853,65	
190	DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	603.057,17	184.237,92	418.819,25	
191	İNDİRİLECEK KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	635.529,90	635.529,90		
195	İŞ AVANSLARI HESABI	120.784,00	120.784,00		
248	DİĞER MALİ DURAN VARLIKLAR HESABI	100.000,00		100.000,00	
253	TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI	54.650,00	54.650,00		
255	DEMİRBAŞLAR HESABI	280.120,00	117.140,00	162.980,00	
257	BİRİKMiŞ AMORTİSMANLAR HESABI (-)		41.884,00		41.884,00
303	İŞLETMELER ARASI MALİ BORÇLAR HESABI	685.000,00	685.000,00		
320	SATICILAR HESABI	809.192,65	1.161.297,58		352.104,93
326	ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR HESABI	15.210,50	246.196,14		230.985,64
335	PERSONELE BORÇLAR HESABI	69.206,36	69.206,36		
336	DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR HESABI	18.007.011,83	20.110.555,62		2.103.543,79
360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	4.106.485,01	4.716.656,78		610.171,77
361	ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ HESABI	151.544,28	151.544,28		
362	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI	1.250.459,64	1.395.557,59		145.097,95
363	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE KATKI PAYLARI HESABI	6.752.725,80	6.752.725,80		
369	ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER HESABI	11.375,95	11.375,95		
391	HESAPLANAN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	1.602.750,76	1.602.750,76		
500	SERMAYE HESABI		100.000,00		100.000,00
570	GEÇMiŞ YILLAR KARLARI HESABI	29.545,09	33.735.156,09		33.705.611,00
580	GEÇMiŞ YILLAR ZARARLARI HESABI (-)	29.545,09	29.545,09		
590	DÖNEM NET KÂRI HESABI	10.126.130,15	15.597.250,69		5.471.120,54
591	DÖNEM NET ZARARI HESABI (-)	98.424,67	23.099,09	75.325,58	
600	YURTIÇI SATIŞLAR HESABI	15.257.591,67	15.257.591,67		
610	SATIŞTAN İADELER HESABI (-)	11.840,00	11.840,00		
612	DİĞER İNDİRİMLER HESABI (-)	702.542,89	702.542,89		
622	SATILAN HİZMET MALİYETİ HESABI (-)	3.233.928,34	3.233.928,34		
632	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI (-)	10.607.048,96	10.607.048,96		
642	FAİZ GELİRLERİ HESABI	4.683.581,85	4.683.581,85		
649	DİĞER OLAĞAN GELİR VE KARLAR HESABI	4.516,19	4.516,19		
679	DİĞER OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR HESABI	5.455,55	5.455,55		
689	DİĞER OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR HESABI (-)	0,01	0,01		
690	DÖNEM KARI VEYA ZARARI HESABI	20.026.470,84	20.026.470,84		
692	DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI HESABI	5.546.446,12	5.546.446,12		
740	HİZMET ÜRETİM MALİYETİ HESABI	3.233.928,34	3.233.928,34		
741	HİZMET ÜRETİM MALİYETİ YANSITMA HESABI	3.233.928,34	3.233.928,34		
770	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI	10.607.048,96	10.607.048,96		
771	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ YANSITMA HESABI	10.607.048,96	10.607.048,96		
800	BÜTÇE GELİRLERİ HESABI	22.055.389,88	22.055.389,88		
805	GELİR YANSITMA HESABI	22.055.399,78	22.055.399,78		
810	BÜTÇE GELİRLERİNDEN RET VE İADELER HESABI	714.382,89	714.382,89		
830	BÜTÇE GİDERLERİ HESABI	14.062.073,30	14.062.073,30		
835	GİDER YANSITMA HESABI	14.062.073,30	14.062.073,30		
895	BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI HESABI	36.117.463,18	36.117.463,18		
900	ALINAN TEMİNATLAR HESABI	258.441,50	128.385,50	130.056,00	
901	ALINAN TEMİNATLAR ALACAKLI HESABI	128.385,50	258.441,50		130.056,00

940	DEMİRBAŞ GİDERLERİ HESABI	0,12		0,12	
941	DEMİRBAŞ GİDERLERİ ALACAKLI HESABI		0,12		0,12
970	KULLANILACAK BÜTÇE ÖDENEKLERİ HESABI	35.085.505,00	35.085.505,00		
971	BÜTÇE ÖDENEKLERİ HESABI	36.987.010,00	36.987.010,00		
.Kod	Hesap Adı	Borç	Alacak	Borç Kalanı	Alacak Kalanı
975	ÖDENEKLİ GİDERLER HESABI	14.052.875,58	14.052.875,58		
980	GİDER TAAHHÜTLERİ HESABI	5.105.620,57	2.390.221,38	2.715.399,19	
981	GİDER TAAHHÜTLERİ ALACAKLI HESABI	2.390.221,38	5.105.620,57		2.715.399,19
TOPLAM		444.666.567,85	444.666.567,85	45.605.974,93	45.605.974,93

AYBÜ

3- Mali Denetim Sonuçları

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün 2019 bütçe gelir ve bütçe giderleri mali açıdan öngörüldüğü şekilde gerçekleşmiştir.

IV- KURUMSAL KABİLİYET ve KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ

A- Üstünlükler

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

B- Zayıflıklar

- 1- Personel eksikliği.

C- Değerlendirme

Döner sermaye işletmemiz kendinden emin bir şekilde geleceğe güvenle bakarak örnek bir döner sermaye işletmesi olmayı kendisine görev edinmiştir. 2019 yılı bütçe gerçekleşme rakamlarının artarak gelecek yıllarda önde giden bir döner sermaye işletmesi olacağımızın kamuoyu tarafından bilinmesini isteriz.

V- ÖNERİ VE TEDBİRLER

- Üniversitemiz Döner Sermaye İşletmesi personelinin hizmet içi eğitimlere katılımının sağlanarak güncel mevzuat hakkında bilgi sahibi olmasının sağlanması
- Personel eksikliğinin giderilmesi için gelecek yıllarda Kurum kadrosuna alınacak personelden gerekli ve yeterli sayıda personelin döner sermaye işletmesinde 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./...../2020

Prof. Dr. Musa Kazım ARICAN
Rektör Yardımcısı