

2016 YILI BİRİM FAALİYET RAPORU



STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE
BAŞKANLIĞI

ANKARA YILDIRIM BEYAZIT ÜNİVERSİTESİ

ANKARA

2017

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	12
D-Diğer Hususlar	12
1-Mali Hususlar.....	12
2-Diğer Hizmetler	16
II-AMAÇ VE HEDEFLER	22
A-İdarenin Amaç ve Hedefleri	22
B-Temel Politikalar ve Öncelikler.....	23
III-FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER.....	23
A-Mali Bilgiler.....	23
1-Bütçe Uygulama Sonuçları	23
2-Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar	26
B-Mali Denetim Sonuçları	26
C-Performans Bilgileri	26
IV-KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ	27
A-Üstünlükler	27
B-Zayıflıklar	27
C-Değerlendirme.....	28
IV-ÖNERİ VE TEDBİRLER.....	28
V-İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI.....	29

BİRİM YÖNETİCİSİ SUNUMU

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 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 2016 mali yılı faaliyetlerimizi, mali bilgilerimizi, fiziksel, teknolojik ve insan kaynaklarımızı yansıtan “2016 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.

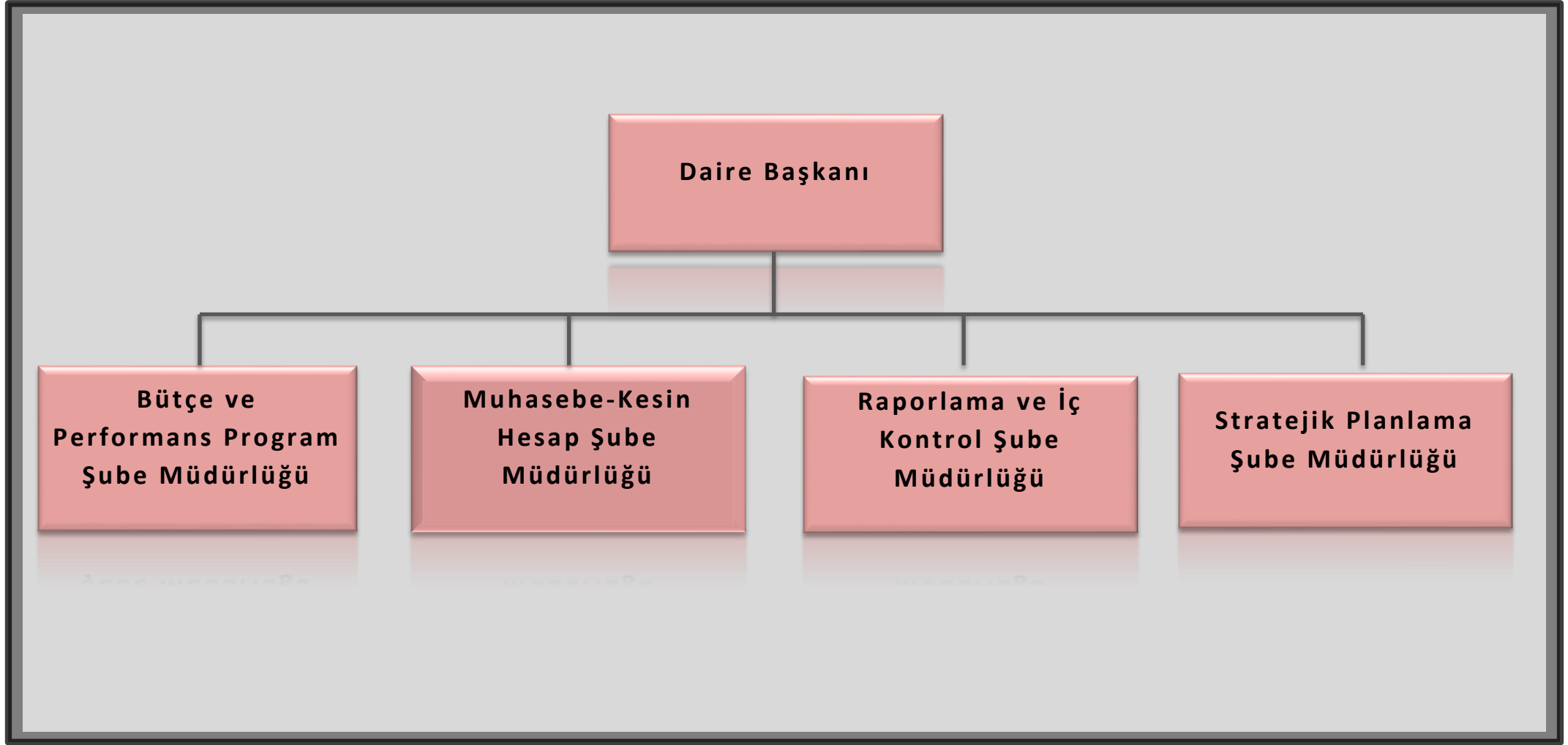
2-ÖRGÜT YAPISI

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	13
Ekran	13
Yazıcı	10
Sabit telefon	16

4-İNSAN KAYNAKLARI

Başkanlık Kadrolarında Bulunan Personel;

Başkanlık kadrolarının istihdam şekillerine göre gelişimi aşağıda gösterilmiştir.

ÜNVAN	2013	2014	2015	2016
Başkan	1	1	1	1
Şube Müdürü	1	3	3	3
Şef	0	0	1	2
Mali Hiz. Uz. Yrd.	0	0	1	2
Bilgisayar İşlet.	0	0	5	4
V.H.K.i	2	2	2	1
Memur	-	-	-	-
Hizmet Alımı	1	1	1	1
Toplam	5	7	14	14

2016 yılında Başkanlığımızda fiilen çalışmakta olan personel listesi aşağıda gösterilmiştir.

ÜNVAN	Birimimiz Kadrosunda Görevli	13/b-4'e göre Birimimizde Görevli Personel
Başkan	1	0
Şube Müdürü	2	0
Şef	1	0
Mali Hiz. Uz. Yrd.	2	0
Bilgisayar İşletmeni	4	0
V.H.K.i	1	0
Memur	0	1
Hizmet Alımı	1	0
Toplam	12	1

2016 yılında 13/b-4'e göre görevlendirilen personel listesi aşağıda gösterilmiştir.

ÜNVAN	13/b-4'e göre Birimimizde Görevli Personel	13/b-4'e göre Başka Birimlerde Görevli Personel
Şube Müdürü	0	1
Şef	0	1
Bilgisayar İşlet.	0	0
Memur	1	0
Toplam	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	2	3	4
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 2016 yılı içinde Üniversitemiz birimlerine, faaliyet raporu hazırlama sürecinde ihtiyaç duydukları bilgi ve danışmanlık hizmetleri verilmiş; veri analiz, araştırma ve geliştirme çalışmaları yapılmıştır.

Üniversitemizin “2015 Yılı İdare Faaliyet Raporu”, Harcama Birimlerinden gelen birim faaliyet raporları çerçevesinde hazırlanmış; 2016 yılı Şubat ayı içinde ilgili kurumlara gönderilmiş ve kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Ayrıca, Üniversitemizin 2014-2018 dönemini kapsayan Stratejik Planı internet sitemizde yayınlanarak kamuoyuna sunulmuştur.

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, 2016 yılı Ocak ayında Kalkınma Bakanlığı ile Maliye Bakanlığı'na gönderilerek internet sitemizde yayınlanarak kamuoyuna sunulmuştur.

Ayrıca Yükseköğretim güvence yönetmeliğinin 10. Maddesinin ikinci fıkrası hükmü gereğince Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Kurum İç değerlendirme Raporu hazırlanmıştır.

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.

D- DİĞER HUSUSLAR

1-MALİ HİZMETLER

Bütçe ve Yatırım Programı Hazırlama:

Başkanlığımız tarafından 2017-2019 dönemi idare bütçesinin hazırlık çalışmalarına yön verilmiş; bütçe hazırlama sürecinde kullanılacak belgeler, cetveller ve gerekli dokümanlar ile 2017 yılı bütçesi hazırlanmıştır.

Yatırım programının hazırlanmasında kullanılacak belgeler, cetveller ve gerekli dokümanlar, hazırlanarak; Üniversitemizin 2017-2019 dönemi yatırım programı ile ilgili gerekli koordinasyon sağlanarak 2017-2019 dönemi yatırım programının hazırlanması sağlanmıştır.

Üniversitemizin 2017-2019 dönemi kurum bütçe teklifi, mevzuatında belirlenen sürelerde ve formatta Maliye Bakanlığı e-bütçe sistemine kaydedilerek değerlendirilmek üzere ilgili kurumlara gönderilmiştir.

16 Ekim 2015 tarihinde Türkiye Büyük Millet Meclisine sunulan 2016 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu Tasarısının, Milletvekili Genel Seçimleri nedeniyle kanunlaşması mümkün olmamıştır.

Bu sebeple 01 Ocak - 31 Mart 2016 tarihleri arasında geçerli olmak üzere 6654 sayılı 2016 Yılı Merkezi Yönetim Geçici Bütçe Kanunu yayınlanmış olup, 01 Nisan 2016 tarihi itibarıyla de 6682 sayılı 2016 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu yürürlüğe girmiştir.

Ayrıca “2015 Yılı Kamu Yatırımları İzleme ve Değerlendirme Raporu” hazırlanarak Mart ayında web sitemizde yayınlanarak kamuoyuna sunulmuştur.

Bütçe Uygulama Hizmetleri:

Ocak ayı itibarı ile Ayrıntılı Finansman Programı, harcama birimlerinin teklif ve ihtiyaçları dikkate alınarak hazırlanmış; Maliye Bakanlığı'na sunulmuş, vize edilmesine müteakip 2016 yılı içerisinde uygulanması sağlanmıştır.

2016 yılında 6682 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	72.185.000,00	7.553.861,43	2.367.164,6	77.371.696,78	76.930.165,56	441.531,22
02 Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Prim Giderleri	10.179.000,00	1.180.421,19	79.858,46	11.279.562,73	11.266.142,03	13.420,70
03 Mal ve Hizmet Alım Giderleri	8.803.000,00	20.208.191,0	7000,00	29.004.191,05	27.111.322,96	1.892.868,09
05 Cari Transferler	1.937.000,00	-	-	1.937.000,00	1.937.000,00	0,00
06 Sermaye Giderleri	38.000.000,00	24.503.544,7	-	62.503.544,75	60.169.628,70	2.333.916,05
Toplam	131.104.000,0	53.446.018,4	2.454.023,1	182.095.995,3	177.414.259,25	4.681.736,06

2016 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile tahsis edilen ödeneklerin 91.431.000,00 TL' si cari, 38.000.000,00 TL' si sermaye ve 1.673.000,00 TL' si öz gelir karşılığı olmak üzere toplam 131.104.000,00 TL'dir. Ancak yıl içerisinde Hizmet Alım kalemlerinde doğan ödenek ihtiyacı sebebi ile Maliye Bakanlığı tarafından 1.200.000,00 TL yedek ödenekten aktarma yapılmıştır.

Yine yılsonunda Personel Giderlerini karşılama ödeneğinden 4.830.000,00TL yedek ödenekten aktarma yapılmıştır.

Ayrıca Kalkınma Bakanlığı ile yapılan görüşmeler neticesinde sermaye bütçesine yatırımları hızlandırma ödeneğinden 5.000.000,00 TL yedek ödenek aktarılmış ve böylece sermaye bütçemiz 43.000.000,00 TL olmuştur.

Aşağıdaki tabloda görüldüğü üzere 10 ayrı gelir kaleminden oluşan 14.442.365,00 TL tutarında gelir fazlası karşılığı ödenek kaydı yapılmıştır.

Gelir Kodu	Gelir Adı	Miktar
03.1.2.10	Sportif Faaliyet Gelirleri	10.730,00
03.1.2.29	Örgün ve Yaygın Öğretimden Edilen Gelirler	1.226.331,00
03.1.2.31	İkinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler	1.258.158,00
03.1.2.33	Tezsiz Yüksek Lisans Gelirleri	670.268,00
03.1.2.34	Tezli Yüksek Lisans Gelirleri	126.662,00
03.1.2.35	Doktora Gelirleri	81.501,00
03.1.2.99	Diğer Hizmet Gelirleri	377.380,00
04.5.1.10	YÖK Öğretim Üyesi Yetiştirme Programı Destekleri	1.475.000,00
05.1.9.03	Mevduat Faizleri Geliri	840.000,00
05.2.6.16	Araştırma Projeleri Gelirleri Payı	7.007.335,00
05.9.1.19	Öğrenci Katkı Payı Telafi Gelirleri	1.369.000,00
Toplam	Gelir Fazlası Karşılığı Ödenek Kaydı	14.442.365,00

Yıl içerisinde 67 adet Likit Karşılığı Ödenek Kaydı ile 25.492.630,35 TL ödenek eklenmiştir.

Yılsonunda Maliye Bakanlığı' nca yapılan aktarmalar ile birlikte toplam ödeneğimiz 182.095.995,31 TL olmuştur.

Tüm bu bütçe işlemlerine bağlı olarak 302 adet ödenek gönderme belgesi ile 46 adet tenkis belgesi düzenlenmiş ve muhasebeleştirilmiştir.

Borç Tahakkuk, Takip ve Tahsil Hizmetleri:

- 2016 yılında Kişilerden Alacaklar Hesabında izlenen 5 adet dosya 2017 yılına devretmiştir.
- Kişilerden Alacaklar Hesabında; 2015 yılından devreden dosyalar ile birlikte tahakkuk toplamı 27.179,07 TL olan 32 adet dosyanın takibatı yapılmıştır.
- 2016 yılında toplam 27 adet dosyanın tahsilâtı yapılmıştır.
- Tahsil edilemeyen ve Kişilerden Alacaklar Hesabında izlenen, tahakkuk toplamı 5.969,01 TL olan 5 adet dosya 31.12.2016 tarihi itibarıyla 2017 yılına devretmiştir.

2-DİĞER HİZMETLER

Üniversitemiz 2016 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 “2016 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 Birimleri’nce 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.

Buna göre;

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, 10174 adet yevmiye kaydı ile gerçekleştirilmiştir.

2016 yılı içerisinde ekonomik gider sınıflandırılmasına göre yapılan harcama tutarları ve yevmiye sayıları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Gider Çeşidi	Yevmiye Adedi	Tutar (TL)
01- Personel Giderleri	2580	76.930.165,56
02- Sosyal Güv. Kur.Dev.Prim Giderleri	1299	11.266.142,03
03- Mal ve Hizmet Alımları	934	27.111.322,96
05- Cari transferler	8	1.937.000,00
06- Sermaye Giderleri	146	60.169.628,70
TOPLAM	4967	177.414.259,25

2016 yılında Üniversitemizde yapılan satın almalara ilişkin kullanılan avans ve kredilerin kontrolleri yapılmış, muhasebe işlemleri yerine getirilmiş ve aşağıdaki tabloda detayları ile gösterilmiştir.

Hesap Adı	Borç	Alacak
Görev Giderleri Avansları	4.370,00	4.370,00
Hizmet Alımları Avansları	497,96	497,96
Mamul Mal Alım, Bakım Onarım Giderleri Avansları	750,00	750,00
Yurtiçi Geçici Görev Yolluğu Avansları	27.397,16	27.397,16
Yurtdışı Geçici Görev Yolluğu Avansları	4.000,00	4.000,00
Memur Maaş Avansları	5.084.723,59	5.084.723,59
TÜBİTAK Kaynaklarından Verilen İş Avansları	320.678,88	320.678,88
Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları Kredisi	1.696.378,63	1.696.378,63
Görev Giderleri Kredisi	330,00	330,00
Hizmet Alımları Kredisi	24.828,00	24.828,00
Mamul Mal Alım, Bakım Onarım Giderleri Kredisi	47.589,05	47.589,05
Mamul Mal Alımları Kredisi	3.054.018,28	3.054.018,28
Gayri Maddi Hak Alımları Kredisi	9.558,00	9.558,00
Gayrimenkul Büyük Onarım Giderleri Kredisi	11.563,94	11.563,94
AB Kaynağından Verilen Avanslar	22.913,64	22.913,64
TOPLAM	8.613.218,50	8.613.218,50

-TÜBİTAK Projeleri

Proje Adedi	Toplam Gelir	Harcama
19	2.360.666,76	1.546.738,13

-SANTEZ Projeleri

Proje Adedi	Toplam Gelir	Harcama
2	238.924,64	195.085,08

-Bilimsel Araştırmalar Projesi

Proje Adedi	Toplam Gelir	Harcama
274	18.207.485,18	7.389.057,02

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 2015 yılı Aralık ayı raporu ile 2016 yılı Haziran ayı raporu hazırlanmış, Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğüne gönderilmiştir. 2016 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:

2016 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 İşİ (123 Personel), 12 Aylık Silahsız Özel Güvenlik Hizmet Alım İşİ (103 Personel), Yemek Hizmet Alım İşİ (450.000 Adet) ve

Serbest Piyasadan Elektrik Enerjisi Alım İşi (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;

2016 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 2016 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 105 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 2016 yılına ait Sarf Malzeme (150), Makine ve Teçhizat (253) ve Demirbaş (255) hareketleri ile ilgili olarak 1713 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 1550 adet Muhasebe İşlem Fişi ile Maliye Bakanlığına ait Say2000i sistemine girilerek kayıt altına alınmıştır.

Yapılan bu işlemler sonucunda kurumumuzda fiili olarak bulunan malzeme ve demirbaşların muhasebe kayıtları ile ikili kod düzeyinde birebir tutması sağlanmıştır. Ayrıca 2016 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.

2016 Yılı Yıl Sonu itibariyle Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Taşınır Rakamları:

Sarf Malzeme (150 Grubu) Toplamı	1.584.363,26 TL
Makine ve Teçhizat (253 Grubu) Toplamı	9.210.304,09 TL
Taşıtlar (254 Grubu) Toplamı	822.754,42 TL
Demirbaş (255 Grubu) Toplamı	20.868.506,49 TL
Üniversitemize Ait Taşınır Malzeme Genel Toplamı	32.485.928,26 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 2016 mali yılı bütçesi ile 972.000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir. Yıl içinde hizmet alımları gider kalemine 5.000,00 TL ekleme, personel giderleri kaleminden aktarmalarla birlikte 266.420,18 TL ve sosyal güvenlik kurumlarına devlet prim giderleri kaleminden aktarmalarla birlikte 20.419,56 TL düşülmüş olup toplam ödeneğimiz 690.160,26 TL olmuştur. 2016 yılında 674.765,60TL gider yapılmıştır.

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

-01-Personel Giderleri için 840.000,00 TL ödenek öngörülmüş, yıl içinde yapılan aktarma ile 266.420,18 TL düşülmüş ve toplam ödenek 573.579,82 TL olmuştur. Başlangıç ödeneğine göre % 68,28' i olan 573.579,82 TL harcanmıştır.

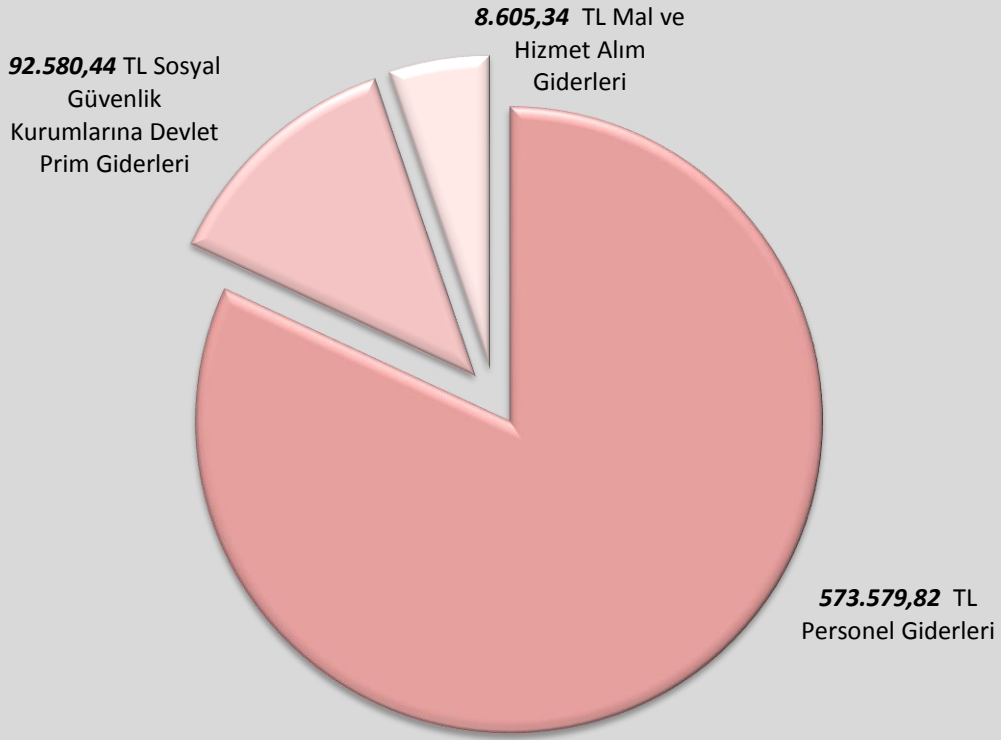
-02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Prim Giderleri için bütçemizde 113.000,00 TL ödenek öngörülmüş, yıl içinde yapılan aktarma ile 20.419,56 TL düşülmüş ve toplam ödenek 92.580,44 TL olmuştur. Başlangıç ödeneğine göre % 81,93' ü olan 92.580,44 TL harcanmıştır.

-03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri hesabı için 2016 yılında 19.000,00 TL ödenek öngörülmüş, 5.000,00 TL ödenek ekleme ile birlikte toplam ödeneği 24.000,00 TL olmuştur. 2016 yılında 8.605.34 TL gider yapılarak, başlangıç ödeneğine göre % 45,29'u harcanmıştır. Bu hesap grubundan yapılan ödenek kullanımlarının ayrıntıları incelendiğinde başlangıç ödeneğine göre harcamaların,

- %13,98 Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alım Giderleri,
- %16,72 Yolluk Giderleri,
- %14,59 Mal ve Hizmet Alımları Giderlerinden oluşmaktadır.

Birimimiz gider kalemlerinde meydana gelen harcama tutarları aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Giderleri 410.307,36TL



Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı 2016 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	840.000,00	-	266.420,18	573.579,82	573.579,82	0,00
38.97.00.01-01.3.2.00-2-02.1	113.000,00	-	20.419,56	92.580,44	92.580,44	0,00
38.97.00.01-01.3.2.00-2-03.2	8.000,00	-	-	8.000,00	2.656,18	5.343,82
38.97.00.01-01.3.2.00-2-03.3	7.000,00	-	-	7.000,00	3.176,16	3.823,84
38.97.00.01-01.3.2.00-2-03.5	4.000,00	5.000,00	-	9.000,00	2.773,00	6.227,00
BİRİM TOPLAMI	972.000,00	5.000,00	286.839,74	690.160,26	674.765,60	15.394,66

Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar

Başkanlığımız tüm gider kalemlerinin tamamına yakını yılsonu itibari ile harcanmıştır.

B- MALİ DENETİM SONUÇLARI

Üniversitemiz, 2016 yılında Sayıştay Denetimine tabi tutulmamıştır.

C- PERFORMANS BİLGİLERİ

2016 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	4	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 eğitimler katılma faaliyeti sayısı 4 adet olup birimimizce yapılan faaliyet aşağıda gösterilmiştir.

Başkanlığımız Personelinin Katıldığı Faaliyetler

Faaliyet Türü	Faaliyet Tarihi ve Yeri	Faaliyet Konusu	Katılımcı sayısı
Eğitim	10-22 Eylül Afyon	Taşınır Kayıt ve Yönetim Sistemi Eğitimi	1
Eğitim	03-08 Nisan Antalya	Mali İstatistik Değerlendirme Çalıştayı	1
Eğitim	03-08 Nisan Antalya	Mali İstatistik Değerlendirme Çalıştayı	1
Eğitim	11-15 Mayıs Kahramanmaraş	VIII. Yükseköğretim Kurumları Strateji Geliştirme Daire Başkanları Toplantısı	1

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 ayrılamaması,

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 4 (dört), 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.../01/2017)

Osman KURUÇAY
Strateji Geliştirme Daire
Başkanı