

2023 YILI BİRİM FAALİYET RAPORU



STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE
BAŞKANLIĞI

ANKARA YILDIRIM BEYAZIT ÜNİVERSİTESİ

ANKARA

OCAK-2024

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.....	17
II- AMAÇ VE HEDEFLER	29
A-İDARENİN AMAÇ VE HEDEFLERİ.....	29
B-TEMEL POLİTİKALAR VE ÖNCELİKLER	29
III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER.....	30
A- MALÎ BİLGİLER.....	30
B- MALÎ DENETİM SONUÇLARI	34
C- PERFORMANS BİLGİLERİ.....	35
IV- KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ	35
A- ÜSTÜNLÜKLER.....	35
B- ZAYIFLIKLAR.....	35
C- DEĞERLENDİRME	36
V- ÖNERİ VE TEDBİRLER	36
VI- İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI	37

BİRİM YÖNETİCİSİ SUNUMU

5018 sayılı Kamu Malî Yönetimi ve Kontrol Kanunu’nun 9 uncu ve 41 inci maddelerine dayanılarak hazırlanan, 22 Nisan 2021 tarihli ve 31462 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren “Kamu İdarelerince Hazırlanacak Stratejik Planlar ve Performans Programları ile Faaliyet Raporlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik’’ gereğince 2023 yılı faaliyetlerimizi, mali bilgilerimizi, fiziksel, teknolojik ve insan kaynaklarımızı yansıtan “2023 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'nin kaynaklarının etkinlik ve verimliliğini sağlamak, saydamlık ve hesap verebilirlik çerçevesinde kaynakların, süreçlerin, stratejilerin yönetiminde ve geliştirilmesinde ihtiyaç duyulan analizleri yaparak, Üniversitenin gelişimine katkı sağlamak ve mali işlemler ile karar alma süreçlerini iyileştirerek karar destek sistemleri geliştirmektir.

Vizyonumuz

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 malî 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 malî iş ve işlemlerini yürütmek ve sonuçlandırmak,
- Malî kanunlarla ilgili diğer mevzuatın uygulanması konusunda üst yöneticiye ve harcama yetkililerine gerekli bilgileri sağlamak ve danışmanlık yapmak,
- Ön malî kontrol faaliyetini yürütmek,
- İç kontrol sisteminin kurulması, standartlarının uygulanması ve geliştirilmesi konularında çalışmalar yapmak,
- Malî konularda üst yönetici tarafından verilen diğer görevleri yapmak.

1-FİZİKSEL YAPI

Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı, Üniversitenin Ayvalı Mahallesi Gazze Caddesi'nde bulunan Milli İrade Yerleşkesinin C Blok 5. katında 9 idari büro, 1 toplantı salonu, 2 arşiv odası, 1 depo ve 2 Sayıştay Denetçi ofisi olmak üzere toplamda 15 büro ve 16 personeli ile birlikte Başkanlık, Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğü, Raporlama ve İç Kontrol Şube Müdürlüğü, Stratejik Yönetim ve Planlama Şube Müdürlüğü, Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü'nün yer aldığı fiziki alanda hizmetlerini yürütmektedir.

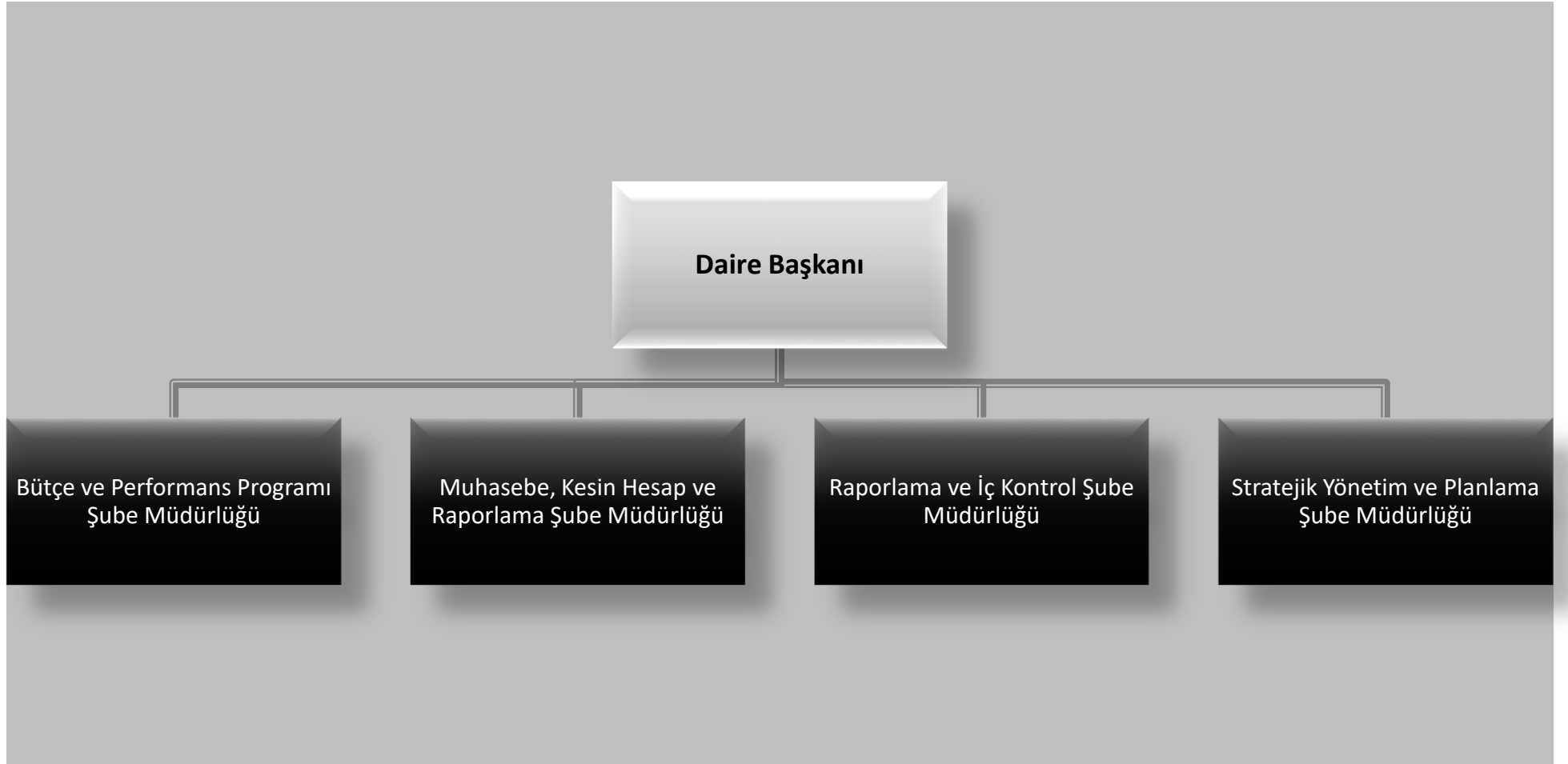
2-ÖRGÜT YAPISI

5018 sayılı Kanunun 60 ıncı maddesinde belirtilen görevleri yürütmek üzere 5436 sayılı Kanunun 15 inci maddesi ile kurulan Başkanlığımız;

- Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğü,
- Raporlama ve İç Kontrol Şube Müdürlüğü,
- Stratejik Yönetim ve Planlama Şube Müdürlüğü,
- Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü

adı altında teşkilatlanmıştır. Ayrıca Yükseköğretim Kalite Güvencesi ve Yükseköğretim Kalite Kurulu Yönetmeliği hükümleri çerçevesinde Kalite Koordinatörlüğü sekreteryası hizmetleri biririmizce yürütülmektedir.

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı'nın örgüt yapısına ilişkin şema aşağıda yer almaktadır.



3-BİLGİ VE TEKNOLOJİK KAYNAKLAR

Başkanlığımız tarafından yürütülen Üniversitemize ait malî iş ve işlemler çeşitli otomasyon sistemleri üzerinden yürütülmektedir. Başkanlığımız tarafından kullanılan otomasyon sistemleri ve kullanım alanları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Otomasyon Adı	Kullanım Alanı
Kamu Personeli Harcamaları Yönetim Sistemi(KPHYS)	Memur, Sözleşmeli Personel ve Kadro Karşılığı Sözleşmeli Personel Maaş Vb. İşlemleri
Bütçe Yönetim Enformasyon Sistemi(E-Bütçe)	Bütçe İşlemleri ve Raporlamaları
Elektronik Belge Yönetim Sistemi(EBYS)	Kurum İçi ve Kurum Dışı Yazışmalar
Yeni Malî Yönetim Sistemi(MYSV2)	Ödeme ve Harcama İşlemleri
Taşınır Kayıt Yönetim Sistemi(TKYS)	Taşınır İşlemleri ve Raporlamaları
Yönetim Bilgi Sistemi(YBS)	Muhasebe ve Bütçe İşlemleri ile İlgili Raporlamalar
Kamu Yatırımları Bilgi Sistemi(KA-YA)	Kamu Yatırımları ile İlgili İşlemler
Kalite Yönetim Sistemi(KYS)	Kalite, Plan, Program ve İç Kontrol Çalışmaları Kapsamında Yürütülen İşlemler
Bütünleşik Kamu Malî Yönetim Bilişim Sistemi(BKMYBS)	Tüm Muhasebe İşlemleri ve Raporlamaları
Gelir İdaresi Başkanlığı Beyanname Düzenleme Programı(E-Beyanname)	Muhtasar, Kdv ve Damga Vergilerine Ait Beyanname İşlemleri
Tek Hazine Kurumlar Hesabı Bilgi Sistemi	Aylık Nakit Tahminleri ve Günlük Nakit Talebi İşlemleri
Nakit Talep Aktarım Sistemi	Aylık ve 3 Aylık Nakit Talep Bildirim İşlemleri
Kimlik Yönetim Sistemi(KYS)	Yeni Malî Yönetim Sistemi ve Bütünleşik Kamu Malî Yönetim Bilişim Sistemine İlişkin Kullanıcı ve Rol Tanımlama İşlemleri
AYBÜ Bilgi Sistemi	Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Kurum İçi İşlemleri
SGK Kesenek Bilgi Sistemi	5510 Sayılı Kanunun 4-C Statüsünde Çalışan Sigortalıların, Sigorta Primleri, Genel Sağlık Sigortası, Fiili Hizmet Süresi Zammı ve İtibari Hizmet Süresi İşlemleri
SGK Hizmet Takip Programı(HİTAP)	4/1-C Sigortalılarının, Atanma, Nakil, Derece, Kademe, Terfi, Unvan Değişikliği, Ücretsiz İzin, Açık Süre, Ek Gösterge Vb. İşlemleri
Sayıştay Birleşik Veri Aktarım Sistemi	Üniversitemiz Muhasebe Yetkilisi ve Banka Bilgileri İle Kamu İdare Hesaplarının Bildirilmesi İşlemleri
Sayıştay İnfaz Takip Sistemi	Sayıştay İlamları İşlemleri
Türkiye Hayat Emeklilik	Memur, Sözleşmeli Personel vb. Bireysel Emeklilik İşlemleri

Başkanlığımız taşınır envanterinde kayıtlı teknolojik kaynaklara ilişkin bilgiler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Teknolojik Kaynaklar	2023 Yılı (Adet)
Bilgisayar Kasaları	34
Dizüstü Bilgisayar	4
Ekran	30
Yazıcı – Fotokopi Makineleri	19
Telefon (IP ve Sayısal Ekranlı)	28
Projeksiyon Cihazı	1

4-İNSAN KAYNAKLARI

Başkanlığımız kadrolarının 2023 yılına ait istihdam şekilleri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

UNVAN	Başkanlığımız		13/b-4'e göre Başka Birimlerde Görevli Personel
	Kadrosunda Fiilen Çalışan	13/B-4' e göre Fiilen Çalışan	
Başkan	1	-	-
Şube Müdürü	1	-	2
Şube Müdürü(Muhasebe Yetkilisi)	1	-	-
Mali Hizmetler Uzmanı	2	-	-
Elektrik-Elektronik Mühendisi	-	1	-
Şef	1	-	-
Bilgisayar İşletmeni	3	-	-
Memur	-	3	1
Sürekli İşçi	-	1	-
Sözleşmeli Personel(4/B)	-	2	-
TOPLAM	9	7	3

2023 yılında Başkanlığımızda fiilen çalışmakta olan personelimizin kıdem yılı ve cinsiyet bilgileri aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Cinsiyet	0-2 yıl	2-10 yıl	10 yıl üzeri
Erkek	3	3	4
Kadın	2	-	4

5-SUNULAN HİZMETLER

Başkanlığımız tarafından sunulan hizmetler aşağıdaki alt birimler tarafından yürütülmektedir.

Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğü

- Üniversitemiz bütçesini hazırlamak,
- Performans Programı hazırlıklarının koordinasyonunu sağlamak,
- İdare bütçesinin stratejik plan ve performans programına uyumluluğunu sağlamak,
- Mevzuatla belirlenecek bütçe ilke ve esasları çerçevesinde ayrıntılı finansman 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 yerine getirmek.

Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü

- Malî 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 cetvellerini düzenlemek,
- Hazine yardımı nakit taleplerine ilişkin işlemleri yürütmek,
- Üniversitemiz birimlerinin yürütücülüğünde olan projelerin muhasebe hizmetlerini yürütmek,
- Üniversitemize ait vergi beyannamelerini hazırlamak, bildirmek ve ödeme işlemlerini gerçekleştirmek,
- Bireysel emeklilik, icra ve kefalet kesintilerinin ödeme işlemlerini gerçekleştirmek,
- Daire Başkanı tarafından verilen diğer görevleri yerine getirmek.

Raporlama ve İç Kontrol Şube Müdürlüğü

- Ön malî kontrol işlemlerini yürütmek,
- İç kontrol sisteminin kurulması, standartların uygulanması ve geliştirilmesi konularında çalışmalar yapmak,
- Ödenek gönderme belgelerinin ön malî 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,
- Daire Başkanı tarafından verilen diğer görevleri yerine getirmek.

Stratejik Yönetim ve Planlama Şube Müdürlüğü

- Ulusal kalkınma programlarına dayanarak hazırlanan program çerçevesinde orta ve uzun vadeli strateji ve politikalar 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 verilen diğer görevleri yerine getirmek.

Stratejik Yönetim ve Planlama Alanında Sunulan Hizmetler;

Görev alanımız çerçevesinde Başkanlığımız tarafından 2023 yılı içinde Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğümüzce Üniversitemiz birimlerine, faaliyet raporu hazırlama sürecinde ihtiyaç duydukları bilgi ve danışmanlık hizmetleri verilmiş; veri analiz, araştırma ve geliştirme çalışmaları yapılmıştır.

Üniversitemizin “2022 Yılı İdare Faaliyet Raporu” harcama birimlerinden gelen birim faaliyet raporları çerçevesinde hazırlanmış olup, 2023 yılı Şubat ayı içinde ilgili kurumlara gönderilmiş ve Üniversitemiz web sitesi aracılığıyla kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Üniversitemiz “2020-2024 Dönemi Stratejik Planı” nın yıl içerisinde izleme ve yılsonunda değerlendirilmesi yapılmak üzere Haziran ve Aralık ayları sonunda stratejik plan performans göstergelerine ilişkin veri toplama, analiz ve değerlendirmeleri yapılmıştır.

Üniversitemiz 2020-2024 Dönemi Stratejik Planı sona ereceğinden 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu’nun 9 uncu maddesi ve Kamu İdarelerince Hazırlanacak Stratejik Planlar ve Performans Programları ile Faaliyet Raporlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik çerçevesinde Üniversitemiz 2025-2029 Dönemi Stratejik Planı hazırlık çalışmalarının başlatıldığını, çalışmaların rektör tarafından sahiplenildiği ve takip edildiği, çalışmaları üst düzeyde yönlendirmek üzere bir Strateji Geliştirme Kurulu oluşturulduğu hususlarını içeren Stratejik Plan Genelgesi hazırlanarak Üniversitemiz tüm birimlerine duyurulmuş olup, plan hazırlıkları 2024 yılında tamamlanacaktır.

Performans ve Kalite Ölçütleri Geliştirme Kapsamında Sunulan Hizmetler;

a) Performans Kapsamında Sunulan Hizmetler

2023 yılı Ocak ayında “2023 Yılı Performans Programı Nihai” yayımlanmış olup, programda yer alan performans göstergeleri Başkanlığımıza ait Kalite Yönetim Sistemi(KYS) üzerinden sorumlu birimlere tanımlanarak, gösterge sonuçları üçer aylık dönemler halinde izlenmiş ve “2023 Yılı İdare Faaliyet Raporu” nda yer vermek üzere değerlendirmeleri Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğünce yapılacaktır.

Ayrıca 2023 Yılı Performans Programı hazırlık çalışmaları Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı’nın 2024-2026 dönemi Bütçe Hazırlama Rehberi ekinde Performans Programı Hazırlama Rehberini yayımlaması ile başlamış olup, Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı tarafından belirlenen performans göstergelerine ilişkin olarak göstergelerden sorumlu birimlerden izleyen yılın teklifi ve diğer iki yıla ilişkin hedef tahminleri ile Üniversiteye ilişkin genel bilgiler (fiziki yapı, teknolojik kaynaklar, öğrenci ve personel bilgileri vb.) konsolide edilerek “2024 Yılı Performans Programı Teklifi” hazırlanmıştır.

Bütçe tekliflerinin Cumhurbaşkanı Teklifine dönüşmesi ve TBMM’ ye sunulmasıyla birlikte program bütçe sisteminde performans programı Cumhurbaşkanı Teklifi aşamasına çekilerek göstergelerin teklif ve tahminleri ile maliyetleri güncellenmiştir. Üniversite bütçesinin kanunlaşmasının ardından Cumhurbaşkanı Teklifi olarak hazırlanan performans programı 2024 yılı Ocak ayı içerisinde nihai halini alacaktır.

b) Kalite Kapsamında Sunulan Hizmetler

Yükseköğretim Kalite Güvencesi ve Yükseköğretim Kalite Kurulu Yönetmeliği hükümleri çerçevesinde Üniversitemizde kalite çalışmaları yürütülmektedir.

YÖKAK tarafından hazırlanan 2022 Yılı Kurum İç Değerlendirme Raporu Hazırlama Kılavuzu(Sürüm 3.1) doğrultusunda toplam 4 ana başlık, 14 ölçüt ve 46 alt ölçüt ile Üniversitemizin 2022 yılı Liderlik, Yönetim ve Kalite, Eğitim ve Öğretim, Araştırma ve Geliştirme, Toplumsal Katkı başlıkları altındaki çalışmaları değerlendirilmiştir.

Kurum İç Değerlendirme Raporu, öz değerlendirme çalışmalarımızın en önemli çıktısı olduğundan akademik ve idari birimlerimizde yürütülen tüm çalışmaların Üniversitemiz adına hazırlanacak olan raporda yer alması büyük önem arz etmektedir.

Kalite Yönetim Sistemi 46 alt ölçütün bilgi ve kanıtları ile birlikte planlama, uygulama, kontrol etme ve önlem alma (PUKÖ) basamaklarının olgunluk düzeyleri dikkate alınarak tanımlanmış, 1-5 arasındaki bir ölçekle derecelendirilmiş olup, 47 performans göstergesinin 2022 yılı verileri ile kanıtlarının en sağlıklı şekilde belirlenebilmesini sağlayacak şekilde güncellenmiş ve tüm birimlerimizin bilgi, kanıt ve veri girişi yapabilmesi sağlanmıştır.

Birimlerimizden gelen 46 alt ölçüte dair bilgi ve kanıtlar ile 47 performans göstergesinin 2022 yılı verileri, Kalite Koordinatörlüğünce incelenmiş, değerlendirilmiş ve Nisan 2023'de YÖKAK modülüne yüklenerek kaydedilmiş olup, YÖKAK ve Kalite Koordinatörlüğü web sitesinde yayımlanmıştır.

Üniversitemizin Kalite Yönetim Sistemi çalışmaları kapsamında; tüm dokümanların standart bir yöntem ile hazırlanması, kodlanması, onaylanması, dağıtılması, güncellenmesi, revizyonu ve yürürlükten kaldırılması ile tutulan verilerin korunması esaslarını belirlemek, bu kapsamda yetki ve sorumlulukları tanımlamak amacıyla Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Doküman Yönetim Prosedürü hazırlanmış ve Kalite Koordinatörlüğü web sitesinde yayımlanmıştır. Kalite Yönetim Sistemi, dokümanların otomatik olarak sistem üzerinde hazırlanmasını, onaya sunulmasını ve yayımlanmasını sağlayacak şekilde güncellenmiştir.

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı'nın "Doküman Yönetim Prosedürü" kapsamında görev alanları ile ilgili 43 iş akışı, 43 süreç, 10 personel görev tanımı ve 4 birim görev tanımı prosedürleri hazırlanmış ve Kalite Yönetim Sistemine veri girişleri yapılmıştır. Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı prosedür hazırlama süreci tamamlanmış olup, değişiklik olması durumunda gerekli güncellemeler yapılmaktadır.

Yükseköğretimin kalitesinin artırılması ve güvence altına alınması özellikle son yıllarda birçok ülkenin önemli bir gündem maddesi haline gelmiştir. Üniversitemizde yürütülen stratejik yönetim, akademik değerlendirme ve kalite geliştirme çalışmaları kapsamında akademik etkinliklerin kişi, bölüm, birim ve kurum düzeyinde envanterinin çıkarılması ve sürdürülebilir bir kalite güvence sisteminin oluşturulabilmesi amacıyla yürütülen çalışmalar kapsamında Akademik Veri Yönetim Sistemi (AVESİS) kullanıma alınmış olup, AVESİS yönetimi 2023 yılında Kalite Koordinatörlüğü'ne devredilmiştir. AVESİS sisteminde akademik envanterin oluşturulması, araştırmacılar için kişisel web sayfalarının sunulması, anlık veya dönemsel faaliyet raporları ve istatistiksel bilgilerin üretilmesi gibi muhtelif amaçlara yönelik sahip olduğu fonksiyonel modüller sayesinde Üniversitemiz öğretim üyelerine gerekli hizmetler sunulmaktadır.

Kalite Koordinatörlüğü tarafından 24 Mart 2023 tarihinde "Akademik Veri Yönetim Sistemi" konferansı gerçekleştirilmiş olup, konferansta "Küresel Dönüşümler ve Yükseköğretimde Veriye Dayalı Stratejik Yönetim" konulu bir sunum gerçekleştirilmiştir. Ayrıca Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Akreditasyon Komisyonu Başkanı Prof. Dr. Ahmet Salih YİĞİT ise "AYBÜ'de Araştırma-Kurumsal ve Bireysel Görünürlük ve Etki" konulu bir sunum yapmıştır.

Kalite Komisyonu Başkanlığı tarafından 9-13 Ocak 2023 tarihleri arasında ISO 9001:2015 versiyonu Kalite Yönetim Sistemi Standardizasyonu Belgesi eğitimi düzenlenmiştir. Eğitim 5 gün sürmüş olup, konular Kalite Yönetim Sistemi, Risk Tabanlı Proses Yönetimi, Dokümantasyon ve İç Tetkik Eğitimi başlıklarından oluşmaktadır. Eğitim Türk Standartlar Enstitüsü (TSE) tarafından verilmiş olup eğitime Üniversitemizde akademik ve idari kadrolarda görev yapan 60 personel katılmıştır.

Üniversitemizde 2023 yılında program akreditasyon çalışmaları kapsamında Program Akreditasyon Raporlarını tamamlayan birimler İşletme, Yönetim Bilişim Sistemleri, Hemşirelik, Metalurji ve Malzeme Mühendisliği, Makine Mühendisliği, Elektrik-Elektronik Mühendisliği, Endüstri Mühendisliği bölümleri ile Tıp ve İlahiyat Fakültesi öz değerlendirme raporlarını hazırlamış olup akran değerlendiriciye gönderilmiştir. Psikoloji Bölümü ve Yabancı Diller Yüksekokulu akreditasyon kuruluşu tarafından incelenmiş olup sonuç beklenmektedir.

Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı tarafından yürütülen Üniversite İzleme ve Değerlendirme çalışmaları kapsamında Kalite Koordinatörlüğünce Üniversitemizde yer alan akademik ve idari birimlerden, YÖK'ün belirlemiş olduğu 5 başlık kapsamında izlenen(Eğitim ve Öğretim, Araştırma ve Geliştirme, Proje ve Yayın, Uluslararasılaşma, Sürdürülebilirlik ve Topluma Hizmet ve Sosyal Sorumluluk) 52 adet göstergeye ait veriler istenmiştir. İlgili veriler Kalite Koordinatörlüğünce incelenmiş ve değerlendirilmiş olup, Eylül 2023'te YÖKSİS'te bulunan "Üniversite İzleme Kriterleri" modülüne yüklenmiştir.

Kalite Koordinatörlüğü tarafından 2023 yılında, Dünya üniversitelerini sıralamak için kurulmuş en eski ve yaygın olarak kabul gören kuruluşlardan biri olan Times Higher Education (THE) World Ranking, QS Quacquarelli Symonds, Round University Ranking (RUR) ve Webometrics kuruluşlarının belirlemiş olduğu konu başlıkları ve göstergeler kapsamında Üniversitemizde yer alan tüm birimlere istenen veriler bildirilmiştir. Birimlerden gelen veriler Kalite Koordinatörlüğüne incelenmiş ve değerlendirilmiş olup, 2023 yılında ilgili kuruluşların sistemine yüklenmiştir.

6-YÖNETİM BİLGİ SİSTEMİ HİZMETLERİ

Üniversitemize tahsis edilmiş her türlü kaynağın, faaliyetler sonucunda elde edilen çıktıların ve ulaşılan hedeflerin zaman serileri itibariyle nicel ve nitel yapıda kayıt altına alınması yönündeki çalışmalar, diğer birimlerle iş birliği içerisinde sürdürülmüştür.

Bu kapsamda; harcama birimi personeline de Başkanlığımızca kullanılan bilgi sistemlerini kullanma imkânı sağlanmıştır.

D- DİĞER HUSUSLAR

1-MALÎ HİZMETLER

Bütçe ve Yatırım Programı Hazırlama;

06 Eylül 2023 tarihli ve 32301(Mükerrer) sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren “2024-2026 Dönemi Orta Vadeli Program” ile 2024-2026 dönemi Merkezi Yönetim Bütçesi hazırlık çalışmaları başlatılmış olup, bu kapsamda Başkanlığımız tarafından Üniversitemiz bütçesi performans esaslı program bütçeleme sistemine göre program, alt program, faaliyet ve alt faaliyet düzeyinde hazırlanarak bütçe hazırlama sürecinde kullanılacak belgeler, cetveller ve gerekli dokümanlar ile birlikte 2024 yılı bütçe teklifi hazırlanmıştır.

15 Eylül 2023 tarihli ve 32310(Mükerrer) sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren “2024-2026 Dönemi Yatırım Programı Hazırlıkları” ile ilgili 2023/14 Sayılı Cumhurbaşkanlığı Genelgesi ve eki “2024-2026 Dönemi Yatırım Programı Hazırlama Rehberi” ne istinaden yatırım programının hazırlanmasında kullanılacak belgeler, cetveller ve gerekli dokümanlar hazırlanarak; Üniversitemizin 2024-2026 Dönemi Yatırım Programı ile ilgili gerekli koordinasyon sağlanarak 2024-2026 dönemi yatırım bütçe teklifleri hazırlanmıştır.

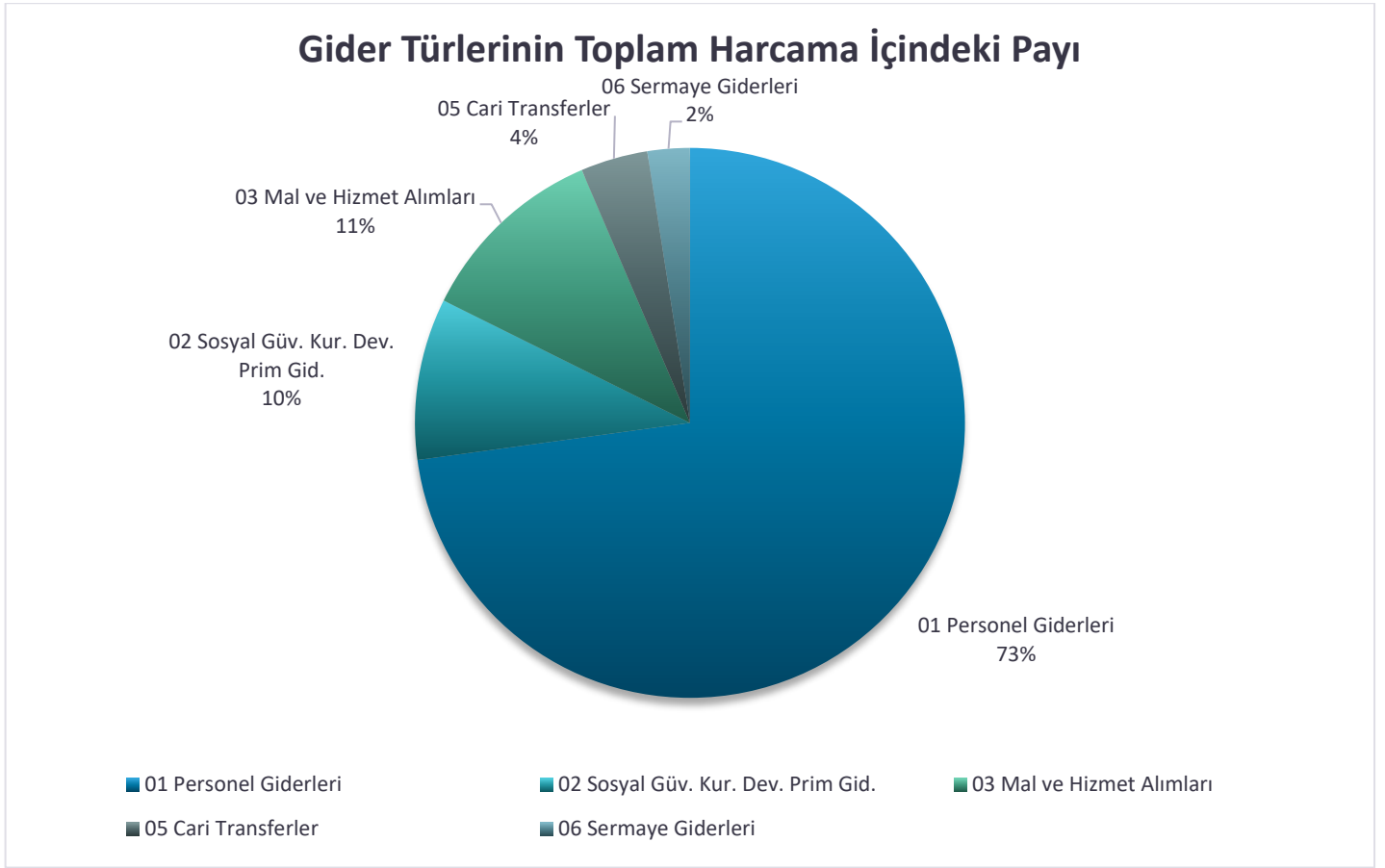
Üniversitemizin 2024-2026 dönemi kurum cari ödenekler bütçe teklifi, mevzuatında belirtilen sürelerde ve formatta Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı e-bütçe sistemine kaydedilmiş, yatırım bütçe teklifleri ise Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı Kamu Yatırımları (Ka-Ya) sistemi üzerinden değerlendirilmek üzere ilgili kuruma gönderilmiştir.

Bütçe Uygulama Hizmetleri:

31 Aralık 2022 tarihli ve 32060(Mükerrer) sayılı Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren 7427 sayılı 2023 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize tahsis edilen ödenekler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Gider Türü	KBÖ	Eklenen	Düşülen	Toplam Ödenek	Harcama
01 -Personel Giderleri	650.121.000,00	529.772.654,71	221.149.177,77	958.744.476,94	957.167.069,88
02- Sos. Güv. Kur. Dev. Primi Gid.	92.712.000,00	55.090.426,27	22.837.303,21	124.965.123,06	124.833.360,85
03 -Mal ve Hizmet Alımları	126.990.000,00	71.811.531,58	1.924.197,17	196.877.334,41	147.524.680,50
05- Cari Transferler	18.366.000,00	33.891.321,15	0,00	52.257.321,15	51.878.419,16
06 -Sermaye Giderleri	183.402.000,00	22.620.826,00	7.620.826,00	198.402.000,00	32.624.817,46
TOPLAM	1.071.591.000,00	713.186.759,71	253.531.504,15	1.531.246.255,56	1.314.028.347,85

Üniversitemiz gider türleri itibariyle yapılan harcamaların toplam harcama içindeki payı aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.



7427 sayılı 2023 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize tahsis edilen ödenekler 825.612.000,00 TL' si cari, 183.402.000,00 TL' si sermaye ve 62.577.000,00 TL' si öz gelir karşılığı olmak üzere toplam 1.071.591.000,00 TL'dir.

Üniversitemize 15 Temmuz 2023 tarihli ve 32249 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 7456 sayılı Kanun ile (01) Personel Giderleri bütçe tertibine 292.170.000,00 TL ve (02) Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri bütçe tertibine 35.599.000,00 TL olmak üzere toplam 327.769.000,00 TL ek bütçe verilmiştir.

Üniversitemize Diş Hekimliği Fakültesi Sağlık Uygulama ve Araştırma Hastanesi personelinin taban ödemelerini gerçekleştirmek üzere (05) Cari Transferler bütçe tertibine 19.857.000,00 TL yedek ödenek aktarılmıştır. Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları (03.02) bütçe tertibine elektrik, su, yakacak vb. gibi zaruri ihtiyaçları karşılamak için 30.000.000,00 TL, Hizmet Alımları (03.05) bütçe tertibine 5.000.000,00 TL, ilama bağlı borçları karşılamak için (03.04.80) bütçe tertibine 650.000,00 TL ve Üniversitemiz sermaye giderlerini karşılamak üzere (06) bütçe tertibine 15.000.000,00 TL olmak üzere toplam 70.507.000,00 TL Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı tarafından yedek ödenekten aktarma yapılmıştır.

Yıl sonunda Üniversitemize personel giderlerini karşılama ödeneğinden 9.000.000,00 TL yedek ödenekten aktarma ile birlikte ek karşılık prim giderlerini karşılamak için Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı bütçesinden 12.598.000,00 TL kurumlar arası aktarma yapılmıştır.

Böylelikle kurumumuzca yapılan ödenek ekleme ve düşme işlemleri ile birlikte toplam ödeneğimiz 1.531.246.255,56 TL olmuştur.

Ayrıca 2023 yılında 5.924.237,87 TL tutarında 26 adet gelir fazlası karşılığı ödenek kaydı ve 33.857.017,69 TL tutarında 53 adet likit karşılığı ödenek kaydı yapılarak Üniversitemizin ihtiyaçları karşılanmıştır.

Üniversitemizin 2023 yılında elde ettiği gelir kalemleri ve miktarları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Gelir Kodu	Gelir Adı	Tutar
03.1.1.01	Şartname, Basılı Evrak, Form Satış Gelirleri	30.755,88
03.1.2.03	Avukatlık Vekâlet Ücreti Gelirleri	6.466,48
03.1.2.29	Örgün ve Yaygın Öğretimden Elde Edilen Gelirler	42.217.074,76
03.1.2.30	Sınav, Kayıt ve Bunlara İlişkin Diğer Hizmet Gelirleri	1.074.290,66
03.1.2.31	İkinci Öğretimden Elde Edilen Gelirler	164.523,50
03.1.2.33	Tezsiz Yüksek Lisans Gelirleri	5.553.570,39
03.1.2.34	Tezli Yüksek Lisans Gelirleri	2.888.794,19
03.1.2.35	Doktora Gelirleri	1.071.105,10
03.1.2.98	667 S. KHK Kapsamında Tahsil Edilen Eğitim-Öğretim Ücretleri	686.617,36
03.1.2.99	Diğer Hizmet Gelirleri	3.810.354,00
03.6.1.99	Diğer Taşınmaz Kira Gelirleri	641.852,74
04.2.1.01	Hazine Yardımı (Cari)	1.194.896.000,00
04.2.2.01	Hazine Yardımı (Sermaye)	112.018.000,00
04.5.1.12	YÖK Yabancı Uyruklu Öğrenci Programı Destekleri	115.000,00
04.5.1.13	YÖK Burs Destekleri	856.250,00
04.5.1.14	YÖK Yurtdışı Araştırma Destekleri	130.000,00
05.1.9.01	Kişilerden Alacak Faizleri	5.985,73
05.2.6.16	Araştırma Projeleri Gelirleri Payı	3.449.987,87
05.3.2.99	Diğer İdari Para Cezaları	239.896,72
05.9.1.01	İrat Kaydedilecek Nakdi Teminatlar	179.665,90
05.9.1.06	Kişilerden Alacaklar	2.385.245,77
05.9.1.19	Öğrenci Katkı Payı Telafi Gelirleri	17.734.587,00
05.9.1.99	Yukarıda Tanımlanmayan Diğer Çeşitli Gelirler	1.982.317,19
TOPLAM		1.392.138.341,24

Borç Tahakkuk, Takip ve Tahsil Hizmetleri;

- Başkanlığımız tarafından 140-Kişilerden Alacaklar hesabında izlenen 10 adet dosya 2023 yıl sonu itibariyle 2024 yılına devretmiştir.
- 140-Kişilerden Alacaklar hesabında izlenen, 2017-2023 yılları arasında devreden dosyalar ile birlikte tahakkuk toplamı 4.343.217,73 TL olan 237 adet dosyanın takibi yapılmıştır.
- 2023 yılında toplam 237 adet dosyanın tahsilâtı yapılmış olup, dosyalar kapatılmıştır.
- Tahsil edilemeyen ve 140-Kişilerden Alacaklar hesabında izlenen tahakkuk toplamı 1.283.936,98 TL olan 10 adet dosya 2023 yıl sonu itibariyle 2024 yılına devretmiştir.

2-DİĞER HİZMETLER

Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğü Diğer Hizmetleri;

Kalkınma planları ve programlarda yer alan politika ve hedefler doğrultusunda kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesi ve kullanılması, hesap verebilirlik ve malî saydamlık ilkeleri çerçevesinde Başkanlığımız tarafından 2023 yılı içerisinde gerçekleştirilen faaliyetler şu şekildedir;

- Üniversitemiz 2023 yılı bütçesinin ilk altı aylık döneminin uygulama sonuçlarını, gerçekleştirilen faaliyetlerini ve yılın ikinci altı aylık dönemine ilişkin beklentilerini ve hedeflerini içeren, ayrıca yürütülmesi düşünülen faaliyetleri de kapsayan “2023 Yılı Kurumsal Malî Durum ve Beklentiler Raporu” hazırlanmış olup, Rektörlük Makamı onayı sonrasında Temmuz ayı içerisinde Üniversitemiz web sitesi aracılığıyla kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.
- Üniversitemiz “2022 Yılı Kamu Yatırımları İzleme ve Değerlendirme Raporu” 2023 yılı Mart ayında hazırlanarak ilgili kurumlara gönderilmiş ve web sitemizde yayımlanarak kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.
- Üniversitemiz 2023 yılı bütçe ödeneklerinin üçer aylık dönemler halinde gelişimlerini gösteren “Bütçe Gerçekleşme Raporları” üçer aylık dönemler itibariyle web sitemizde yayımlanarak kamuoyu ile paylaşılmıştır.
- Üniversitemiz 2023 yılı yatırım bütçelerinin gelişimleri üçer aylık dönemler halinde hazırlanarak Valilik İl Koordinasyon Kurulu Toplantıları için Valiliğe gönderilmiştir.
- 2023 malî yılının başlaması ile yılı ödeneklerinin birimlere dağılımı yapılmış olup, ödeneklerin aylara bölünerek kullanılmasını içeren Ayrıntılı Finansman Programı Teklifleri hazırlanarak Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı’na gönderilmiştir. Strateji ve Bütçe Başkanlığı’nca vize edilen Ayrıntılı Finansman Programı Teklifimiz ile ödenekler aylık dönemler halinde kullanıma açılmıştır.

Muhasebe-Kesin Hesap ve Raporlama Hizmetleri:

Üniversitemiz harcama birimlerince düzenlenen ödeme emri belgesi ve ekleri, 5018 sayılı Kamu Malî Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 61 inci maddesi gereğince ödeme aşamasından önce;

- Yetkililerin imzasının olması,
- Ödemeye ilişkin ilgili mevzuatında sayılan belgelerin tamam olması,
- Maddi hata bulunup bulunmadığı,
- Hak sahibinin kimliğine ilişkin bilgilerinin doğru olması

yönlerinden kontrol edilerek ödeme öncesi ön malî kontrol işlemleri gerçekleştirilmiştir.

2023 yılı içerisinde 2022 Yılı Kamu İdare Hesapları, 2022 Yılı Kesin Hesabı ile 2022 Yılı Nakit Akış Tablosu ve 2022 Yılı Mali Tabloları 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, 15.947 adet yevmiye kaydı ile gerçekleştirilmiştir.

2023 yılı içerisinde ekonomik gider sınıflandırmasına göre yapılan harcama tutarları ve yevmiye sayıları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Gider Çeşidi	Yevmiye Adedi	Tutar (TL)
01- Personel Giderleri	1599	957.167.069,88
02- Sosyal Güv. Kur.Dev.Prim Giderleri	1154	124.833.360,85
03- Mal ve Hizmet Alımları	817	147.524.680,50
05- Cari transferler	114	51.878.419,16
06- Sermaye Giderleri	175	32.624.817,46
TOPLAM	3859	1.314.028.347,85

2023 yılında Üniversitemizde kullanılan avans ve kredilerin ödeme aşamasında gerekli kontrolleri yapılmış, açılan avans ve kredilerin kapama işlemleri yapılarak muhasebe işlemleri yerine getirilmiş ve aşağıdaki tabloda detayları ile gösterilmiştir.

Hesap Adı	Yevmiye Sayısı	Borç	Alacak
Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları Avansı	9	12.420,00	12.420,00
Görev Giderleri Avansları	72	129.151,20	129.151,20
Hizmet Alımları Avansları	8	8.950,00	8.950,00
Menkul Mal, Gayri Maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri Avansı	5	4.950,00	4.950,00
Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları Kredisi	27	7.583.640,12	7.583.640,12
Hizmet Alımları Kredisi	32	108.168,50	108.168,50
Mamul Mal Alımları Kredisi	21	10.084.491,01	7.761.291,01
Yurtiçi Geçici Görev Yolluğu Avansları	10	10.772,00	10.772,00
Bilimsel Araştırma Projelerinden Verilen İş Avansları	15	40.302,63	40.302,63
Maaş Avansları	76	57.574.810,06	18.292.648,48
Ücret Avansları	15	4.002.906,64	1.349.288,83
AB Hibelerinden Verilen Avanslar	4	473.174,86	473.174,86
TÜBİTAK Kaynaklarından Verilen Avanslar	27	517.526,98	517.526,98
Diğer Bütçe Dışı Avanslar	27	629.904,38	629.904,38
Diğer Çeşitli Akreditifler	4	1.410.317,04	1.410.317,04
TOPLAM	352	82.591.485,42	38.332.506,03

2023 yılında Üniversitemiz genelinde yürütülen ve Başkanlığımızca takibi yapılan projeler aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Proje Adı	Proje Adedi
Bilimsel Araştırmalar Projesi	112
Tübitak Projeleri	27
Avrupa Birliği Projeleri	45
TÜSEB Projeleri	3
TAGEM Projesi	1
Yurtdışı Türkler ve Akraba Toplulukları Projesi	1
Merkezi Araştırma Laboratuvarı Alt Yapı Projesi	1
TOPLAM	190

İç Kontrol Hizmetleri:

Üniversitemizin 2021-2022 yıllarını kapsayan “Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı” kapsamında öngörülen eylemler ile ilgili sorumlu birimlerce Kalite Yönetim Sistemine girişi yapılan veriler konsolide edilerek “2022 Yılı İç Kontrol Sistemi Değerlendirme Raporu” hazırlanmıştır.

Üniversitemiz birimlerine, “2023 Yılı İç Kontrol Sistemi Değerlendirme Raporu” hazırlık aşamasında dikkate alınacak olan ve eylem planında ön görülen koşulların plandaki süreleri dikkate alınarak yerine getirmeleri hususunda bilgilendirme yapılmış ve birimlerden süreleri içerisinde bitirilmesi gereken eylemler hakkında periyodik olarak Kalite Yönetim Sistemine veri girişleri yapmaları istenmiştir. Kalite Yönetim Sisteminden alınan rapor konsolide edilerek görüşülmek üzere İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kuruluna gönderilip Kurulun uygun bulması halinde Rapor üst yönetici onayına müteakip, Hazine ve Maliye Bakanlığına gönderilecektir.

2022 yılı içerisinde taslak çalışması tamamlanarak İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kuruluna sunulan Üniversitemiz 2023-2024 Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı 2023 yılı içerisinde üst yönetici onayı ile uygulamaya alınmış ve Başkanlığımız web sitesinde yayımlanarak Kalite Yönetim Sistemine eklenmiştir.

İdarenin Görev Alanına İlişkin Konularda Standartlar Hazırlanması Çalışmaları Kapsamında Sunulan Hizmetler:

Harcama Birimlerinin faaliyetleri sonucu ortaya çıkan gelir, gider, varlık ve yükümlülüklerine ilişkin malî karar ve işlemlerin idarenin bütçesi, bütçe tertibi, kullanılabilir ödenek miktarı, harcama programı, finansman programı, merkezi yönetim bütçe kanunu ve diğer malî mevzuat hükümlerinin 2023 yılı içinde etkin olarak uygulanması sağlanmış olup, ayrıca harcama birimlerimize malî mevzuat ile karar alma ve işlemlerinde gerekli destek Başkanlığımız tarafından sağlanmıştır.

Ön Malî Kontrol:

2023 yılında Başkanlığımızca ön malî kontrol faaliyetleri; 5018 sayılı Kamu Malî Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından yayımlanan İç Kontrol ve Ön Malî Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar ile Ankara Yıldırım Beyazıt Üniversitesi Ön Malî Kontrol Yönergesi çerçevesinde yürütülmüş olup, 8 adet ihale işlem dosyası ön malî kontrol işlemine tabi tutulmuştur.

Aşağıdaki tabloda ön malî kontrole tabi tutulan işlemler aşağıdaki tabloda detayları ile gösterilmiştir.

Sıra No	Ön Malî Kontrole Tabi Tutulan İşlemler	İşlemlerin Türü	İşin Miktarı
1	1 Adet Elektron Geri Saçılma Difraktometresi (EBSD) Alımı	Mal Alımı	1 Adet
2	2023K12-214308 Nolu Merkez Araştırma Laboratuvarı İlave Altyapı Projesi kapsamında 1 Adet Reometre Cihazı Alımı	Mal Alımı	1 Adet
3	Personel Servisi Hizmet Alım İşİ	Hizmet Alımı	15 Adet Araç ile 124 İş Günü
4	Personel Servisi Hizmet Alım İşİ	Hizmet Alımı	18 Adet Araç ile 250 İş Günü
5	Sürücülü Araç Kiralama Hizmet Alım İşİ	Hizmet Alımı	6 Aylık 13 Sürücü İle
6	Öğrenci ve Personel İçin Taşımali Yemek Hizmet Alım İşİ	Hizmet Alımı	6 Ay 50.000 Öğün
7	Öğrenci ve Personel İçin Taşımali Yemek Hizmet Alım İşİ	Hizmet Alımı	4 Ay 17 Gün 350.000 Öğün
8	Öğrenci ve Personel İçin Taşımali Yemek Hizmet Alım İşİ	Hizmet Alımı	3 Ay 230.000 Öğün

Üniversitemiz Ön Malî Kontrol Yönergesi'nin 19 uncu maddesi gereğince yan ödeme cetvelleri, 657 sayılı Devlet Memurları Kanunu'nun 152 nci maddesine dayanılarak yürürlüğe konulan Cumhurbaşkanî Kararı uyarınca, zam ve tazminat ödemesi yapılacak personelin kadro veya görev unvanları, 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.

Ön Malî Kontrol Yönergemizin 20 nci maddesi gereğince sözleşmeli personel sayı ve sözleşmeleri, 2023 yılı için 205 sözleşmeli personel ile ilgili mevzuatı uyarınca ihdas edilen ve alım izni verilen pozisyon cetvellerine ve vize edilen tip sözleşmeye, ilgili kanunlarına, diğer mevzuatına ve bütçelerinde öngörülen düzenlemelere uygunluk yönünden Başkanlığımızca incelenmiştir.

Ayrıca Ön Malî Kontrol Yönergesine göre ön malî kontrole tabi olmamakla beraber harcama birimlerinden Başkanlığımıza gelen ödeme emri belgeleri ve ekleri, Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği ve Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Hakkında Genel Tebliğ (Sayı 2007/1) kapsamında incelenmiş olup, 384 adet ödeme emri belgesi ve eklerinde eksik ve noksanlıkların olduğu tespit edilerek, eksik ve noksanlıkların giderilmesi için ilgili birimlere iade edilmiştir.

Yazılı ve Sözlü Görüş Hizmetleri;

2023 yılında üst yönetim ve harcama birimlerinin malî mevzuat ile karar ve işlemlerine ilişkin tüm bilgi ve belge ihtiyacı karşılanmış olup, ihtiyaç duyulan konularda sözlü ve yazılı görüş verilmiştir.

Taşınır Kayıtları:

Kurumumuzda 2023 yılına ait İlk Madde ve Malzeme(150), Tesis, Makine ve Cihazlar(253), Taşıtlar(254) ve Demirbaşlar(255) hesap kodlarında Taşınır Kayıt ve Yönetim Sistemi(TKYS) üzerinde toplam 3207 adet taşınır işlem fişi düzenlenmiş ve varlık işlem fişi olarak muhasebe işlemleri tamamlanmış olup, fiş türleri itibariyle aşağıdaki tabloda detayları gösterilmiştir.

Taşınır İşlem Fişi Türü	Adet
Devretme	1230
Devralma	1230
Satın Alma	330
Sayım Fazlası	1
Envanter	36
Bağış Alma	51
İç İmkanlarla Üretim	42
Tüketim Malzemesi Çıkışı	128
Kayıttan Düşme	33
Kayıttan Düşme Hurda	11
Düzeltilme Giriş	52
Düzeltilme Çıkış	47
Varlık Enflasyon Düzeltme	16
TOPLAM	3207

Yapılan bu işlemler sonucunda kurumumuzda fiili olarak bulunan taşınır malzemelerin muhasebe kayıtlarının ikili kod düzeyinde tutarlılığı sağlanmıştır. 2023 yılında yapılan tüm taşınır işlemlerine ait muhasebe kayıtlarının birer sureti Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı'nda dosyalanarak dış denetim için hazır hale getirilmiştir.

Üniversitemizin malzeme grupları bazında taşınır rakamları aşağıdaki tabloda gösterilmiş olup, 2023 yıl sonu itibariyle 2024 yılına devretmiştir.

Taşınır Hesap Grubu	Hesap Toplamı
İlk Madde ve Malzeme (150)	12.107.795,14
Tesis, Makine ve Cihazlar (253)	48.102.782,97
Taşıtlar (254)	15.823.904,65
Demirbaşlar (255)	92.032.221,89
TOPLAM	168.066.704,65

II- AMAÇ VE HEDEFLER

A-İDARENİN AMAÇ VE HEDEFLERİ

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı temel amaç ve hedef olarak; kalkınma planları ve programlarda yer alan politika ve hedefler doğrultusunda Üniversitemiz kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesi ve kullanılmasını, hesap verebilirliği ve malî saydamlığı sağlamak üzere malî yönetimimizin yapısını ve işleyişini, bütçemizin hazırlanmasını, uygulamasını, tüm malî işlemlerin muhasebeleştirilmesini, raporlamasını ve malî kontrolün yapılmasını belirlemiştir.

B-TEMEL POLİTİKALAR VE ÖNCELİKLER

Üniversitemiz kurulduğu tarihten bu yana sürekli büyüme ve gelişim halinde olup, 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,
- Kamuoyunu doğru ve güvenilir bir şekilde bilgilendirmek,
- Personelin motivasyonunu yüksek tutarak iş birliği içinde çalışmasını sağlamak,
- Etkin ve verimli bir danışmanlık hizmeti vermek,
- Başkanlık personelinin etkin ve verimli çalışmasını sağlamak için eğitim ve izleme faaliyetlerini artırmak,
- Kalkınma planları ve programlarda yer alan politika ve hedefler doğrultusunda kamu kaynaklarının etkili, ekonomik, verimli ve tasarruflu bir şekilde kullanımını sağlamak.

III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER

A- MALÎ BİLGİLER

Bütçe Uygulama Sonuçları

Performans esaslı program bütçeleme sistemi ile birlikte kamu kaynaklarının kullanımının etkinliğini takip etmeyi kolaylaştıracak, şeffaflığı ve hesap verebilirliği artıracak şekilde bütçe sistemi program, alt program ve faaliyet olarak gruplandırılmıştır.

7427 sayılı 2023 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Başkanlığımıza tahsis edilen ödeneklerin program ve faaliyet bazında dağılımı aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

Program	Alt Program	Faaliyet	2023 KBÖ	Toplam Ödenek	Harcama
54- Tedavi Edici Sağlık	167- Tedavi Hizmetleri	914- Dış Hekimliği Hastanesi Tarafından Yapılacak Taban Ödeme	0,00	19.857.000,00	19.857.000,00
62-Yükseköğretim	239-Ön Lisans Eğitimi, Lisans Eğitimi ve Lisansüstü Eğitim	756-Yükseköğretim Kurumları Birinci Öğretim	1.402.000,00	1.264.153,00	0,00
		757- Doktora ve Tıpta Uzmanlık Eğitimi	58.000,00	0,00	0,00
		13794- Muhtelif İşler	105.000,00	105.000,00	0,00
	241- Yükseköğretimde Öğrenci Yaşamı	772- Yükseköğretimde Kültür Ve Spor Hizmetleri	9.405.000,00	9.405.000,00	0,00
98- Yönetim ve Destek Programı	900-Üst Yönetim, İdari ve Mali Hizmetler	9006-Genel Destek Hizmetleri	1.278.000,00	1.193.000,00	0,00
		9001-Strateji Geliştirme ve Mali Hizmetler	7.677.000,00	3.997.486,36	3.976.086,36
	9038- Taşınmaz Mal Gelirleriyle Yürütülecek Hizmetler	9038- Taşınmaz Mal Gelirleriyle Yürütülecek Hizmetler	217.000,00	217.000,00	0,00
TOPLAM			20.142.000,00	36.038.639,36	23.833.086,36

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı 2023 Yıl Sonu Ödenek Durum Bilgisi

7427 sayılı 2023 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Başkanlığımıza tahsis edilen ödenek miktarları alt faaliyet bazında aşağıdaki tabloda gösterilmiştir.

ALT FAALİYET	TERTİP	KBÖ	EKLENEN	DÜŞÜLEN	TOPLAM ÖDENEK	HARCAMA
Diş Hekimliği Hastanesi Tarafından Yapılacak Taban Ödeme	54.167.914.23324-0497.0010-02-05.02	0,00	19.857.000,00	0,00	19.857.000,00	19.857.000,00
Doktora ve Tıpta Uzmanlık Eğitimi	62.239.757.0-0497.0010-02-01.04	58.000,00	0,00	58.000,00	0,00	0,00
Yükseköğretim Kurumları Birinci Öğretim	62.239.756.5638-0497.0010-02-03.02	1.010.000,00	0,00	0,00	1.010.000,00	0,00
	62.239.756.5638-0497.0010-02-03.03.10	207.000,00	0,00	22.197,00	184.803,00	0,00
	62.239.756.5638-0497.0010-02-03.07	115.000,00	0,00	115.000,00	0,00	0,00
	62.239.756.5638-0497.0010-02-03.08	70.000,00	0,00	650,00	69.350,00	0,00
Muhtelif İşler	62.239.756.13794-0497.0010-02-06.03	105.000,00	0,00	0,00	105.000,00	0,00
Yükseköğretimde Kültür ve Spor Hizmetleri	62.241.772.5654-0497.0010-13-03.02	9.405.000,00	0,00	0,00	9.405.000,00	0,00
Genel Destek Hizmetleri	98.900.9006.5659-0497.0010-02-03.05	1.193.000,00	0,00	0,00	1.193.000,00	0,00
	98.900.9006.5659-0497.0010-02-03.07	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00	0,00
Strateji ve Mali Hizmetler	98.900.9001.7595-0497.0010-02-01.01	6.978.000,00	0,00	3.489.882,23	3.488.117,77	3.488.117,77
	98.900.9001.7595-0497.0010-02-02.01	662.000,00	0,00	178.055,41	483.944,59	483.944,59
	98.900.9001.7595-0497.0010-02-03.02	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	3.600,00
	98.900.9001.7595-0497.0010-02-03.03.10	6.000,00	0,00	5.576,00	424,00	424,00
	98.900.9001.7595-0497.0010-02-03.03.20	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00
	98.900.9001.7595-0497.0010-02-03.05	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
Taşınmaz Mal Gelirleriyle Yürütülecek Hizmetler	98.900.9038.13312-0497.0010-13-03.02	217.000,00	0,00	0,00	217.000,00	0,00
TOPLAM		20.142.000,00	19.857.000,00	3.960.360,64	36.038.639,36	23.833.086,36

Başkanlığımıza 2023 yılı 7427 sayılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile 20.142.000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir.

Yıl içerisinde (01) Personel Giderleri kaleminden kurum içi aktarmalarla birlikte 3.547.882,23 TL, (02) Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri kaleminden 178.055,41 TL, (03.03.10) Yurtiçi Geçici Görev Yolluğu kaleminden 27.773,00 TL, (03.03.20) Yurtiçi Sürekli Görev Yolluğu kaleminden 6.000,00 TL, (03.07) Menkul Mal, Gayri Maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri kaleminden 200.00,00 TL ve (03.08) Gayrimenkul Mal Bakım ve Onarım Giderleri kaleminden 650,00 TL düşülmüştür.

Ayrıca Dış Hekimliği Sağlık Uygulama ve Araştırma Hastanesi personellerinin taban ödemelerini gerçekleştirmek üzere Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı tarafından 19.857.000,00 TL yedek ödenekten aktarma yapılmıştır.

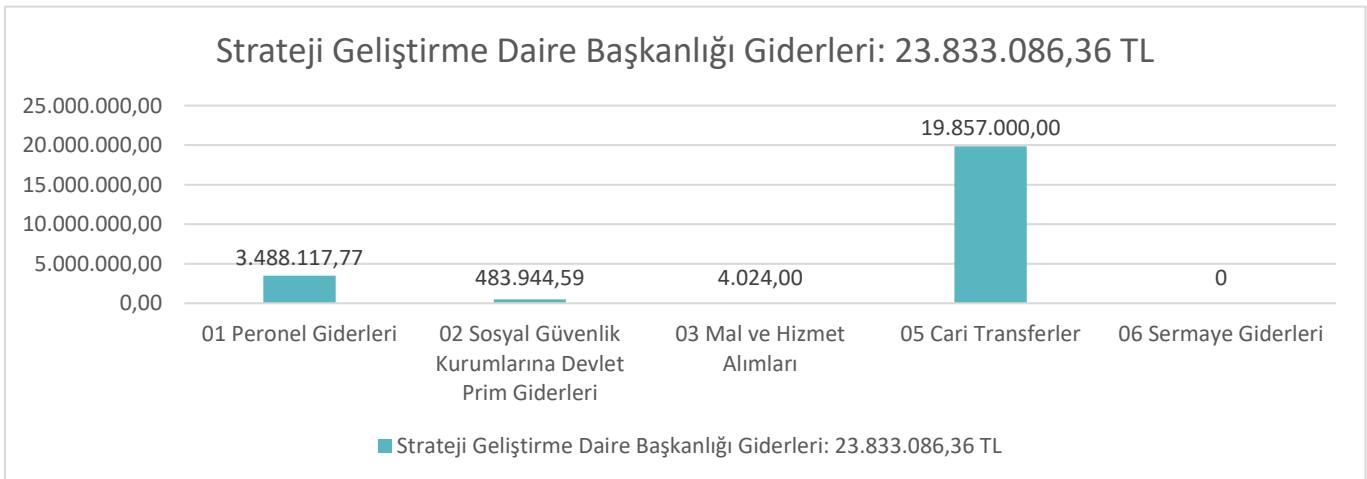
Böylelikle toplam bütçe ödeneğimiz 36.038.639,36 TL olmuştur. 2023 yılında toplam 23.833.086,36 TL harcama yapılmıştır.

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

- Personel Giderleri için 7.036.000,00 TL ödenek tahsis edilmiş olup, yıl içinde kurum içi aktarma ile 3.547.882,23 TL düşülmüş ve toplam ödenek 3.488.117,77 TL olmuştur. Başlangıç ödeneğinin % 49,58'i olan 3.488.117,77 TL harcanmıştır.
- Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri için bütçemize 662.000,00 TL ödenek tahsis edilmiş olup, kurum içi aktarma ile 178.055,41 TL düşülmüş ve toplam ödenek 483.944,59 TL olmuştur. Başlangıç ödeneğinin % 73,10'u olan 483.944,59 TL harcanmıştır.

- Mal ve Hizmet Alım Giderleri için 12.339.000,00 TL ödenek tahsis edilmiştir. Bu ödeneğin 2.680.000,00 TL' si 2023 yılı bütçe kanunu ile tahsissiz gelirlerden karşılanmak üzere tahsis edilmiş olup, gelir gerçekleştirmelerine göre harcama birimlerinin mal ve hizmet alımları ihtiyaçlarında kullanılacağından Başkanlığımız bütçesi altında izlenmektedir. Kalan 9.659.000,00 TL' nin 9.405.000,00 TL'si öz gelir karşılığı, kalan 254.000,00 TL ise hazine yardımı olup Başkanlığımız mal ve hizmet alım giderleri bütçesinde kullanılmak üzere tahsis edilmiştir.
- Mal ve hizmet alım giderleri bütçesinden toplamda 4.024,00 TL gider yapılarak, başlangıç ödeneğine göre % 0,03' ü harcanmıştır. Bu hesap grubundan yapılan giderlerin ayrıntıları incelendiğinde başlangıç ödeneğine göre harcamanın (03.02) Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları ile (03.03.10) Yurtiçi Geçici Görev Yolluğu giderlerinden oluştuğu görülmektedir.
- Dış Hekimliği Sağlık Uygulama ve Araştırma Hastanesi personellerinin taban ödemelerini gerçekleştirmek üzere Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı tarafından 19.857.000,00 TL yedek ödenekten aktarma yapılmış olup, tutarın tamamı Üniversitemiz döner sermaye hesaplarına aktarılmıştır.

Birimimiz gider kalemlerinde meydana gelen harcama tutarları aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.



Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar:

Başkanlığımızın 2023 yılında toplam ödeneği, yapılan ekleme ve düşme işlemleri ile birlikte 36.038.639,36 TL olmuştur. Toplam ödeneğimizin %66,13'ü olan 23.833.086,36 TL' si 2023 yıl sonu itibariyle harcanmıştır.

Taşınır Kayıtları:

Daire Başkanlığı olarak 2023 yılında 8 adet devretme, 33 adet devralma, 1 adet satınalma, 4 adet envanter, 12 adet tüketim malzemesi çıkışı, 1 adet kayıttan düşme, 1 adet kayıttan düşme hurda, 12 adet düzeltme girişi, 12 adet düzeltme çıkışı ve 1 adet enflasyon düzeltme olmak üzere toplam 85 adet taşınır işlem fişi düzenlenmiş ve varlık işlem fişi olarak muhasebe işlemleri tamamlanmıştır.

Başkanlığımızın malzeme grupları bazında taşınır rakamları aşağıdaki tabloda gösterilmiş olup, 2023 yıl sonu itibariyle 2024 yılına devretmiştir.

Taşınır Grubu	Hesap Toplamı
İlk Madde ve Malzeme (150 Grubu)	9.518,18
Tesis, Makine ve Cihazlar (253 Grubu)	660,80
Taşıtlar (254 Grubu)	-
Demirbaşlar (255 Grubu)	714.081,60
TOPLAM	724.260,58

B- MALİ DENETİM SONUÇLARI

Üniversitemizin 2023 yılı içinde 2022 yılı Sayıştay Denetimi sonuçlanmış olup, “2022 Yılı Sayıştay Denetim Sonuçları Raporu” ile belirtilen hususlara ilişkin olarak ilgili birimler Başkanlığımızca bilgilendirilmiş ve gerekli çalışmalar yapılmıştır. Aynı zamanda 2023 yılı denetimini yürütmek üzere yeni Sayıştay denetimi devam etmektedir.

C- PERFORMANS BİLGİLERİ

2023 Yılı Performans Programında performans göstergelerinin veri toplama, analiz ve değerlendirilmesine ilişkin tüm iş ve işlemler Başkanlığımızca yürütülerek, diğer sorumlu birimlerle ilgili koordinasyon sağlanmıştır.

IV- KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ

Harcama birimlerine mali konularda danışmanlık desteği verilerek mali mevzuata ilişkin gerek sözlü gerek yazılı görüş talepleri cevaplandırılmıştır.

A- ÜSTÜNLÜKLER

- Başkentte bulunmamız nedeniyle tüm kamu idareleri ve merkezleri ile iç içe olması ile genç, dinamik ve öğrenmeye açık bir ekibe sahip olması,
- Sorunları hızlı ve doğru biçimde çözümleyen birim olması,
- Rehberlik ve danışmanlık hizmetlerinde etkin olması,
- Üst yönetici ve harcama yetkililerine gerekli bilgileri sağlaması,
- Çözüm üreten birim olması,
- İş birliği anlayışı ile çalışılması.

B- ZAYIFLIKLAR

- Hizmet içi eğitim ve kurslara yeterli zaman ve maddi kaynak ayrılamaması,
- Başkanlığın görev ve fonksiyonları ile görev yapan personele sunulan mali ve sosyal hakların orantısız olması.

C- DEĞERLENDİRME

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı'nda tüm iş ve işlemler;

- Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğü; 1 Şube Müdürü, 1 Mali Hizmetler Uzmanı, 1 Bilgisayar İşletmeni ve 1 Elektrik-Elektronik Mühendisi,
- Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü; 1 Şube Müdürü (Muhasebe Yetkilisi), 1 Mali Hizmetler Uzmanı (Muhasebe Yetkilisi Yardımcısı), 1 Şef, 2 Bilgisayar İşletmeni ve 3 Memur ve 2 Büro Personeli,
- Raporlama ve Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğü'nün Raporlama kısmı Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğü uhdesinde, Ön Mali Kontrol kısmı Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü uhdesinde,
- Stratejik Planlama Şube Müdürlüğü; Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğü uhdesinde yürütülmektedir.

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi 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 Sisteminin paylaşılan ve yürütülen bir yapı olduğu gerçeği tüm Üniversitemiz birimlerince anlaşılmalıdır. Yönetim kadrosu ve personel kadrosundaki 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 31/01/2024)

Osman KURUÇAY
Strateji Geliştirme Daire
Başkanı