



KARAMANOĞLU MEHMETBEY ÜNİVERSİTESİ

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

2021 YILI BİRİM FAALİYET RAPORU

T.C.
KARAMANOĞLU MEHMETBEY
ÜNİVERSİTESİ

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
2021 YILI BİRİM FAALİYET RAPORU

HAZIRLAYANLAR

Vedat ERDOĞAN
Daire Başkanı

Oğuzhan HOP
Şube Müdürü

Onur ERDAL
Bilgisayar İşletmeni

İletişim Bilgileri

Yunus Emre Yerleşkesi
Rektörlük Hizmet Binası
Merkez/Karaman
(0338) 226 20 26
strateji@kmu.edu.tr
kmu.rektorluk@hs01.kep.tr

İÇİNDEKİLER

I-GENEL BİLGİLER	1
A. Özgörev ve Uzgörüş.....	1
B. Yetki, Görev ve Sorumluluklar.....	2
C. İdareye İlişkin Bilgiler	5
1. Fiziksel Yapı.....	5
2. Örgüt Yapısı.....	6
3. Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar.....	8
4. İnsan Kaynakları.....	12
5. Sunulan Hizmetler.....	14
Yönetim ve İç Kontrol Sistemi.....	37
II- AMAÇ VE HEDEFLER	39
A. Başkanlığımız Amaç ve Hedefleri	39
B. Temel Politikalar ve Öncelikler	39
III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER.....	40
A. Mali Bilgiler	40
1. Bütçe Uygulama Sonuçları	40
2. Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar.....	42
3. Mali Denetim Sonuçları.....	43
B. Performans Bilgileri	44
IV-KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ	45
A. Üstünlükler	45
B. Zayıflıklar	46
C. Değerlendirme.....	46
V- ÖNERİ VE TEDBİRLER.....	47
EK-1 İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI.....	48

SUNUŞ

Türk kamu mali yönetimi, Avrupa Birliği mevzuatına uyum sürecinde mali saydamlık ve hesap verebilirlik kavramları ile tanışmış ve böylece ekonomi çevreleri tarafından önem verilen kamuoyunun bilgilendirilmesi hususu, geçerli bir kural haline gelmiştir. Kamu mali yönetiminin yeniden yapılandırılmasıyla birlikte hesap verebilirlik ve mali saydamlık ilkelerinin önemi son derece artmış durumdadır. Söz konusu ilkelerin uygulanması faaliyet raporlarının açıklanması ile yön bulmaktadır. Faaliyet raporlarının doğru ve güvenilir verilerden oluşması için gerekli düzenlemeler 5018 sayılı Kanun ve Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelikte yer almıştır. Finansal (mali) tabloların hazırlanış ilkeleri ile iç ve dış denetim sonuçları hakkındaki bilgilerin faaliyet raporları içerisinde yer alması mali saydamlık ve hesap verilebilirlik açısından son derece önemlidir.

Bu bağlamda Başkanlığımız, söz konusu Kanunun 60'ncı ve 5436 Sayılı Kanunun 15'inci maddesine dayanılarak hazırlanan Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik ile düzenlenen yeni kamu mali yönetim anlayışı çerçevesinde, kendisine verilen görevleri yerine getirmektedir.

5018 sayılı Kanun ile stratejik planlama, program bazlı performans esaslı bütçeleme, çok yıllık bütçelemeye geçilmesi, yeni bir iç kontrol ve denetim sisteminin kurulması ve kamu maliyesinde şeffaflık ve hesap verebilirliğin artırılması amaçlanmıştır. Bu amaçların gerçekleştirilmesinde ise Strateji Geliştirme Birimleri (SGB) önemli görevler üstlenmişlerdir.

Daire Başkanlığımız bir yandan kamu mali yönetiminin reformlarını Üniversitemizde uygulamaya geçirilmesi için çalışmakta, diğer yandan ise Üniversitemizin bütçe ve muhasebe işlemlerini yapmakta ve mali konularda üst yöneticilere ve harcama birimlerine yönelik danışmanlık hizmetlerini yürütmektedir.

Daire Başkanlığımız 2021 yılında 10 personel ile bütçe işlemleri, ödeme emri kontrol ve ödeme işlemleri, gelirlerin takibi ve tahsilat işlemleri, diğer muhasebe işlemleri ile taahhüt evrakı ve sözleşme tasarılarının ön mali kontrolünü yapmıştır. Ayrıca performans programı, raporlama faaliyetleri, iç kontrol, kalite güvencesi ve stratejik plan hizmetlerini hazırlamıştır.

Pandemi koşullarının getirmiş olduğu tüm olumsuzluklara rağmen iş ve işlemlerde özverili çalışmalarını iş disiplini içinde yürüten, iç ve dış paydaşları etkileyen süreçlerde mevzuatı gözeterek çözüm ve sonuç odaklı, paylaşımcı bir yapı içerisinde hareket ederek iş yoğunluğunun üstesinden gelen tüm çalışma arkadaşlarımızı tebrik ederim.

Görev ve sorumluluklarımızı yerine getirmemizde desteğini esirgemeyen Üniversitemiz üst yönetimine teşekkür eder, harcama yetkilisi olarak tarafımdan imzalanan “İç Kontrol Güvence Beyanı” ile birlikte “**2021 yılı Birim Faaliyet Raporu**”nu ilgili taraflara faydalı olması dileğiyle saygılarımla sunarım.

Vedat ERDOĞAN
Daire Başkanı

I-GENEL BİLGİLER

A.Özgörev ve Uzgörüş

Başkanlığımızın Özgörevi

“Stratejik yönetim ve planlama, performans ve kalite ölçütleri geliştirme, yönetim bilgi sistemi ve mali hizmetler fonksiyonlarında mevzuatla verilen görevleri mali saydamlık ve hesap verilebilirlik anlayışı içerisinde; kaynakların etkili, ekonomik ve verimli kullanılmasını gözeterek ve tüm birimlerde hizmet kalitesinin artmasına katkıda bulunarak, yerine getirmektedir.”

Başkanlığımızın Uzgörüşü

“Çalışkan, işinde uzman, yenilikçi ve dinamik kadromuzla çağdaş ve bilimsel tüm gelişmeleri uygulamalarına yansıtan, güçlü alt yapı oluşturarak, doğru mali yönetim ve kontrol sisteminin sürekliliğini sağlayan, iyi uygulama örneklerini geliştirip paylaşan öncü bir mali hizmetler birimi olmaktadır.”

B. Yetki, Görev ve Sorumluluklar

Tarihçe

Stratejik planın kamuda uygulanması, 12 Temmuz 2001 yılında Dünya Bankası ile imzalanan I. Program Amaçlı Mali ve Kamu Sektörü Uyum Kredi Antlaşması (PFPSAL-1) ile gündeme gelmiştir. Antlaşmanın amacı mali sektör ve kamu yönetimine yönelik orta vadeli reform programlarının desteklenmesidir. Bu anlaşmadan sonra 3 Ocak 2003 tarihinde yayınlanan Acil Eylem Planında kamu yönetimi reformu olarak stratejik planlama uygulamasına geçileceği belirtilmiştir. Bu çerçevede 4 Temmuz 2003 tarih 2003/14 sayılı 2004 yılı Programı ve Mali Yılı Bütçesi Makro Çerçeve Yüksek Planlama Kurulu Kararında, kamu kuruluşlarının stratejik planlarını hazırlamaları öngörülmüştür.

Bu kararı müteakip 10 Aralık 2003 tarihinde çıkarılan 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 9.ile 60. maddesinde ve 60. maddeye ek olarak 5436 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu İle Bazı Kanun ve Kanun Hükmünde Kararnamelerde Değişiklik Yapılması Hakkında Kanun'un 15. maddesinde belirtilen görevlerin yerine getirilmesi amacıyla strateji geliştirme birimleri kurulması öngörülmüş ve Üniversitelerde Maliye Bakanlığına bağlı olarak hizmet veren Bütçe Dairesi Başkanlıkları 31.12.2005 tarihi itibarıyla kapatılarak 01.01.2006 tarihinden itibaren faaliyete geçmek üzere Strateji Geliştirme Daire Başkanlıkları kurulmuş, personelin de 31.12.2006 tarihine kadar geçici olarak görev yapması öngörülmüştür. Belirtilen birimlerin teşkilat yapıları ve faaliyetlerini yerine getirmeleri 26 Mayıs 2006 tarihinde 26084 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanan 2006/9972 karar sayılı "Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik" ile belirtilmiştir.

Üniversitemizin kuruluşuyla birlikte faaliyete geçen Başkanlığımız; bütçe ve performans programı birimi, stratejik yönetim ve planlama birimi, iç kontrol ve ön mali kontrol birimi, muhasebe-kesin hesap ve raporlama birimi olmak üzere yapılandırılmıştır.

Başkanlığımız ilk kuruluşunda bir daire başkanı, iki şube müdürü ve üç personelin katılımıyla çalışmalarına başlamıştır. İlk kez 2011 yılında bünyesine katılan iki mali hizmetler uzman yardımcısıyla birlikte, Üniversitemizde tek kariyer meslek sahibi personel istihdam eden birim olarak daha da güçlenmiştir. 2021 yılı sonu itibarıyla bir daire başkanı, iki şube müdürü, iki mali hizmetler uzmanı, bir şef, dört bilgisayar işletmeni olmak üzere toplam 10 personeliyle hizmet vermeye devam etmektedir.

Yetki ve Sorumluluklar

Strateji geliştirme daire başkanlıkları 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu İle 5436 Sayılı Bazı Kanun ve Kanun Hükmünde Kararnamelerde Değişiklik Yapılmasına Hakkında Kanun'un 15'inci maddesi gereğince 01.01.2006 tarihinden itibaren faaliyete geçmek üzere kurulmuştur. 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 60'ıncı ve 5436 Sayılı Kanun'un 15'inci maddesine dayanılarak hazırlanan "Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik" çerçevesinde görev yapmaktadır.

Daire Başkanlığımız mali hizmetler birimi olarak görevlendirilmiş, Strateji Geliştirme Daire Başkanı, mali hizmetler birim yöneticisi olup görevlerin zamanında yerine getirilmesinden üst yöneticiye karşı sorumludur.

Strateji Geliştirme Daire Başkanı, görev ve yetkilerinden bazılarını sınırlarını açıkça belirtmek, yazılı olmak ve kanuna aykırı olmamak şartıyla ve üst yöneticinin onayıyla alt birim yöneticilerine devredebilir.

Görevler

5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 60'ıncı maddesi ile 5436 Sayılı Kanun'un 15'inci maddesi ve 18 Şubat 2006 tarihli 26084 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik"e göre, Daire Başkanlığımızın görevleri aşağıdaki şekilde sıralanmıştır:

- ✓ Ulusal kalkınma strateji ve politikaları, yıllık program ve hükümet programı çerçevesinde idarenin orta ve uzun vadeli strateji ve politikalarını belirlemek, amaçlarını oluşturmak üzere gerekli çalışmaları yapmak,
- ✓ Üniversitenin görev alanına giren konularda performans ve kalite ölçütleri geliştirmek ve bu kapsamda verilecek diğer görevleri yerine getirmek,
- ✓ Üniversitenin yönetimi ile hizmetlerin geliştirilmesi ve performansla ilgili bilgi ve verileri toplamak, analiz etmek ve yorumlamak,
- ✓ Üniversitenin görev alanına giren konularda, hizmetleri etkileyecek dış faktörleri incelemek, kurum içi kapasite araştırması yapmak, hizmetlerin etkililiğini ve tatmin düzeyini analiz etmek ve genel araştırmalar yapmak,
- ✓ Yönetim bilgi sistemlerine ilişkin hizmetleri yerine getirmek,

- ✓ Üniversitenin stratejik plan ve performans programının hazırlanmasını koordine etmek ve sonuçlarının konsolide edilmesi çalışmalarını yürütmek,
- ✓ Üniversitenin izleyen 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,
- ✓ Üniversitenin mevzuat uyarınca belirlenecek bütçe ilke ve esasları çerçevesinde, ayrıntılı finansman programı hazırlamak ve hizmet gereksinimleri dikkate alınarak ödeneğin ilgili birimlere gönderilmesini sağlamak,
- ✓ Üniversitenin bütçe kayıtlarını tutmak, bütçe uygulama sonuçlarına ilişkin verileri toplamak, değerlendirmek ve bütçe kesin hesabı ile mali istatistikleri hazırlamak,
- ✓ İlgili mevzuat çerçevesinde idare (Üniversitenin) gelirlerini tahakkuk ettirmek, gelir ve alacaklarının takip ve tahsil işlemlerini yürütmek,
- ✓ Muhasebe hizmetlerini yürütmek,
- ✓ Harcama birimleri tarafından hazırlanan birim faaliyet raporlarını da esas alarak idarenin faaliyet raporunu hazırlamak,
- ✓ Üniversitenin mülkiyetinde veya kullanımında bulunan taşınır ve taşınmazlara ilişkin icmal cetvellerini düzenlemek,
- ✓ Üniversitenin yatırım programının hazırlanmasını koordine etmek, uygulama sonuçlarını izlemek ve yıllık yatırım değerlendirme raporunu hazırlamak,
- ✓ Üniversitenin, diğer idareler nezdinde takibi gereken mali iş ve işlemlerini yürütmek ve sonuçlandırmak,
- ✓ Mali konularla 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; üst yönetimin iç denetime yönelik işlevinin etkililiğini ve verimliliğini arttırmak için gerekli hazırlıkları yapmak,
- ✓ Amirlerce verilecek diğer görevleri yapmak,

C. İdareye İlişkin Bilgiler**1. Fiziksel Yapı**

Başkanlığımız, Rektörlük hizmet binamızın birinci katında, yaklaşık olarak 231 m²'lik alanda hizmet vermektedir.

Birimler	Ofis Sayısı		Birim Taşınır Ambarı		Arşiv Odası		Sirkülasyon Alanı		Vezne		Toplam Alan (m ²)	
	Adet	m ²	Adet	m ²	Adet	m ²	Adet	m ²	Adet	m ²	Adet	m ²
Başkanlık	2	47	1	4	1	17	-	20	-	-	4	88
Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğü	2	35	-	-	-	-	-	-	-	-	2	35
Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü	3	78	-	-	-	-	-	-	1	20	4	98
Toplam	7	170	1	4	1	17		20	1	20	10	231

Çizelge: 1 Fiziki Kaynaklar

2. Örgüt Yapısı

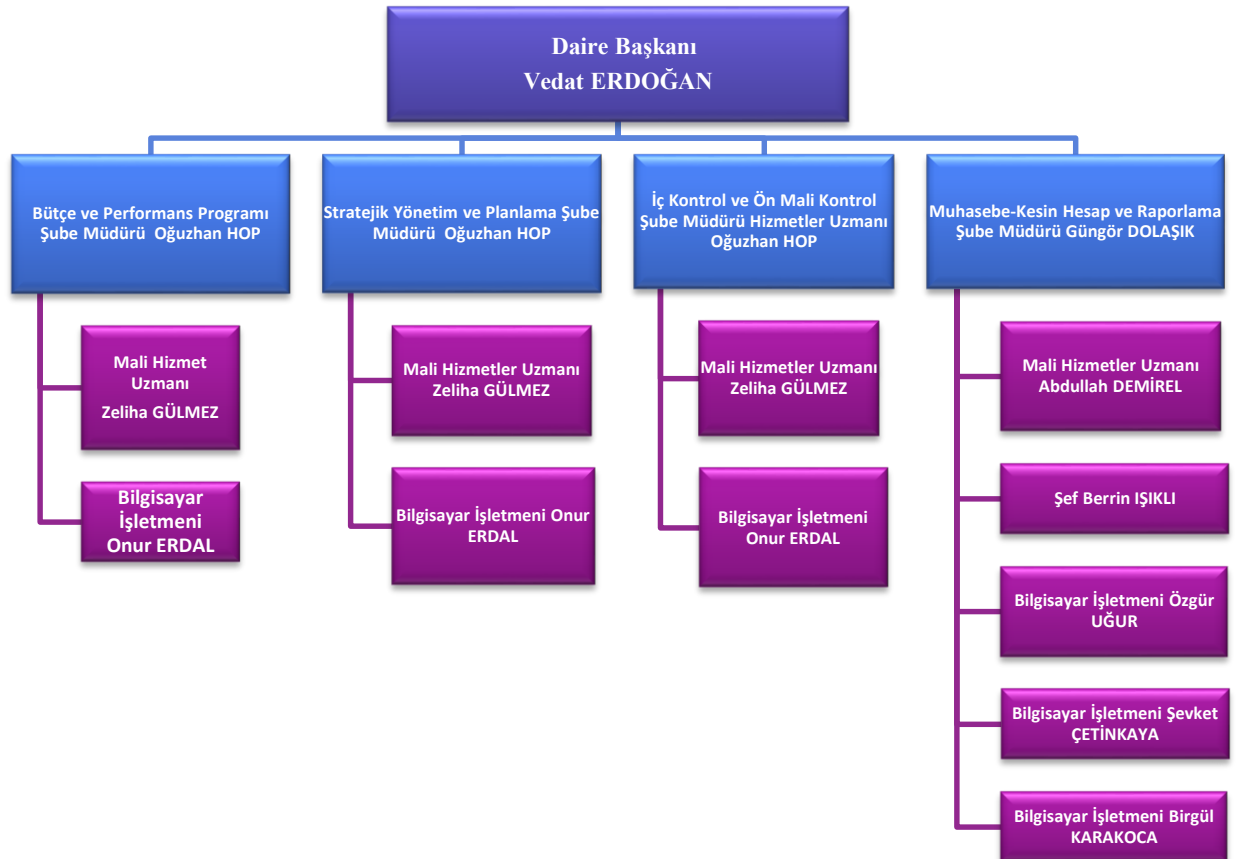
Daire Başkanlığımız, Üniversitemizin sekiz daire başkanlığından biri olup üniversitenin **stratejik yönetim ve planlama, performans ve kalite ölçütleri geliştirme, yönetim bilgi sistemi ve mali hizmetler** faaliyetlerini yürütmek üzere;

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

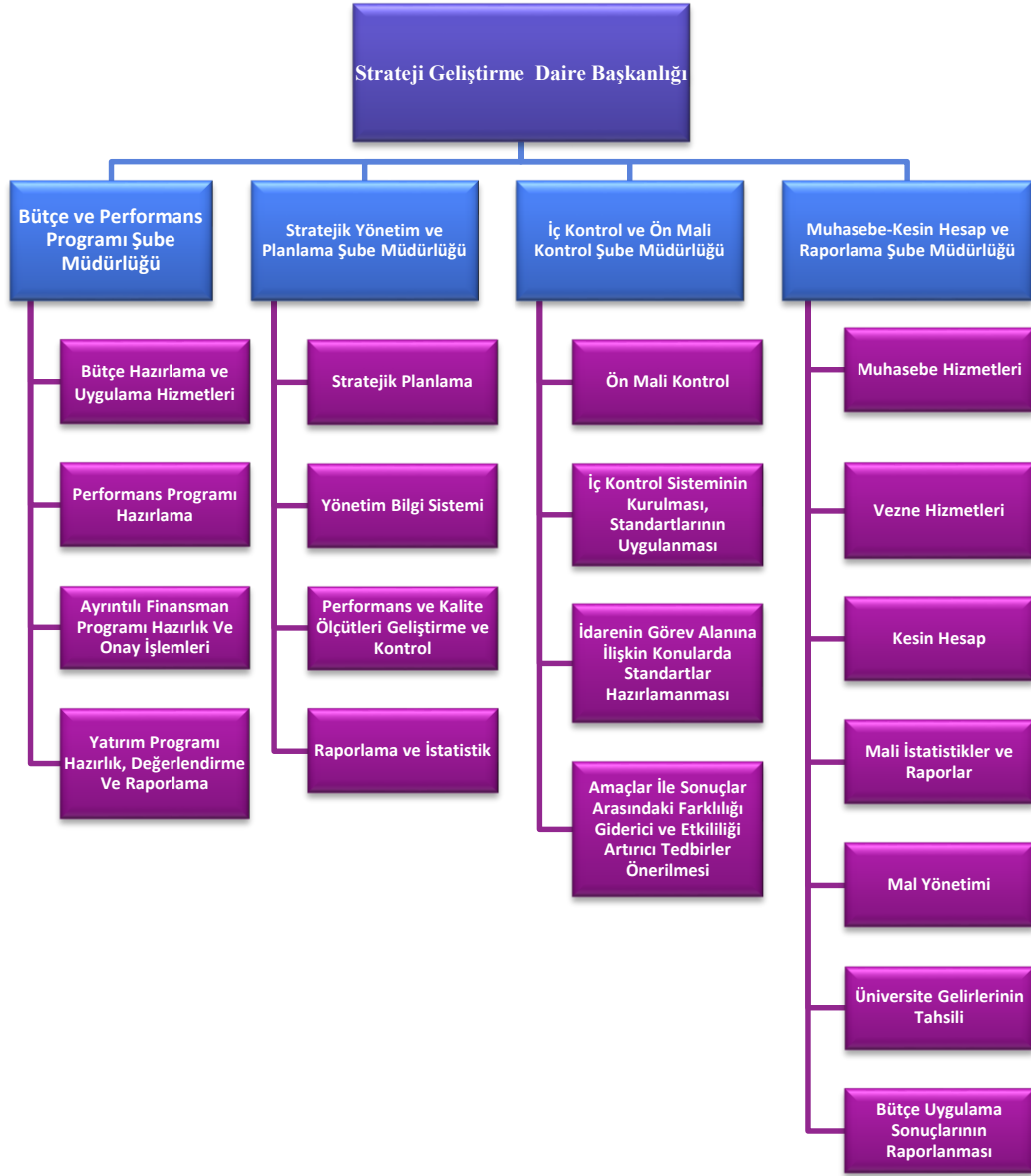
olmak üzere dört birimden oluşmaktadır.

Başkanlığımız, 2021 yılı sonu itibariyle aktif olarak çalışan bir daire başkanı, iki şube müdürü, iki mali hizmetler uzmanı, bir şef ve dört bilgisayar işletmeni olmak üzere toplam 10 personelden oluşmaktadır. Bir şef 657 sayılı Kanun'un 72'nci maddesi gereğince aylıklı izinde olup bir mali hizmetler uzmanı 657 sayılı Kanun'un 108'nci maddesi gereğince aylıksız izindedir.

Şekil 1-Teşkilat Şeması



Şekil 2-Hizmet Birimlerimiz



3. Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar

Başkanlığımız, ULAKBİM tarafından sunulan internet hizmetinden yararlanmaktadır. Üniversitenin mali işlemlerinden muhasebe iş ve işlemleri Hazine ve Maliye Bakanlığına bağlı BKMYBS (Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Bilişim Sistemi) üzerinden, bütçe iş ve işlemleri ise Cumhurbaşkanlığına (Strateji ve Bütçe Başkanlığı) bağlı e-bütçe sistemi üzerinden yürütülmektedir.

Bu sistemler Cumhurbaşkanlığı (Strateji ve Bütçe Başkanlığı) ile doğrudan bağlantı sağlayan ve internet üzerinden kullanılan programlardır. Hem e-bütçe sistemi hem de BKMYBS harcama birimlerimizce de kullanılabilmekte ve kullanıcı yetkilendirme ve yönetim işlemleri Başkanlığımızca yürütülmektedir.

Cumhurbaşkanlığınca (Strateji ve Bütçe Başkanlığı) yürütülmekte olan Kamu Hesapları Bilişim Sistemi (KBS) projesi ile harcama birimleri ve muhasebe biriminin mali işlemleri bir otomasyon sistemi içinde toplanmak suretiyle birimler arası güvenli bilgi akışının sağlanması hedeflenmektedir. Kamu Hesapları Bilişim Sisteminin geliştirilmesiyle harcama yönetim sistemi uygulaması hayata geçirilmiştir. Harcama birimlerimizce bu sistemin daha etkin kullanımı sağlanarak muhasebe iş ve işlemlerini ilgilendiren birçok veri doğrudan harcama birimlerimizce KBS aracılığıyla Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Bilişim Sistemi (BKMYBS) sistemine aktarılmaktadır.

Ancak, ülkemizdeki mali yönetim bilişim sistemlerinin bütüncül bir yaklaşımla geliştirilmemiş olması, mükerrer iş süreçlerinin oluşmasıyla birlikte sistemler arasındaki bütünleşme düzeyinin de sınırlı kalmasına yol açmaktadır. Bu durum, mali yönetimdeki karar alma süreçlerinde ihtiyaç duyulan sağlıklı bilginin üretilmesini ve dolayısıyla sürdürülebilir maliye politikalarının belirlenmesini zorlaştırmaktadır. Bununla birlikte temel süreçlerin kâğıda dayalı bir şekilde devam ediyor olması mevcut sorunları daha da arttırmaktadır.

Söz konusu sorunların çözümü, kamu mali yönetim sistemimiz kapsamında yer alan bilişim sistemlerinin, 5018 sayılı Kanunun temel prensipleri çerçevesinde yeniden değerlendirilmesi ve bütünleşik bir yapıya kavuşturulmasını diğer bir ifade ile BKMYBS alt yapısının oluşturulmasını zorunlu kılmaktadır. Bütünleşik yapı, yetki ve görev tanımları çerçevesinde farklı kurumların yönetim ve sorumluluğu altındaki sistemlerin, birlikte çalışabilirlik prensipleri doğrultusunda bütünleşmiş genel mimarisidir. Böylelikle kamu mali yönetimi ile ilgili fonksiyonel süreçler, birbirleri ile etkileşimli bir şekilde çalışan ve gerekli durumlarda bilgi paylaşımında bulunan yazılımlar aracılığıyla yürütülebilir hale gelmiş olacaktır.

Bu anlayış ile 2017 yılı sonu itibarıyla say2000i sistemi sonlandırılmış, yerine 02.01.2018 tarihi itibarıyla BKMYBS sistemi kullanılmaya başlanmıştır.

Ayrıca 2017 yılı itibariyle yılı yatırım programlarına ilişkin olarak proje detayları, bütçe ve harcamaları ile revizyon işlemlerinin girildiği ve takip edildiği, Cumhurbaşkanlığı (Strateji ve Bütçe Başkanlığı) tarafından hazırlanarak idarelerin kullanıma açılan Kamu Yatırımları Bilgi Sistemi (Ka-Ya) de kullanılmaktadır.

Bunlarla birlikte, Başkanlığımızca süreç tanımlamaları yapılarak Bilgi İşlem Daire Başkanlığımızca yazılımı gerçekleştirilen;

- Hesap Kontrol Otomasyonu,
- Ek Ders Ders Yüğü Çizelgesi Düzenleme Otomasyonu,
- Taşınmaz Mal Yönetim Otomasyonu,
- Depo Kontrol Otomasyonu,
- Mail Yönetim Sistemi,
- Anket Yönetim Sistemi,
- Destek Sistemi,
- Web Yönetim Sistemi,
- Mobil Yönetim Sistemi (KMÜ Mobil)

yazılımları tüm birimlerimizde kullanılmaktadır.

Daire Başkanlığımız rehberliğinde Bilgi İşlem Daire Başkanlığı tarafından tüm Üniversitemize yönelik “Yönetim Bilgi Sistemi (YBS)” hizmeti alınmış olup geliştirilmeye devam edilmektedir.

Başkanlığımız ve Üniversitemiz Mühendislik Fakültesi öğretim elemanları ile işbirliği kapsamında Performans Bilgi Sistemi (Per-Bis) oluşturulmuştur. Bu kapsamda Üniversitemiz yılı içerisinde üretilen performans bilgilerinin merkezi bir sistem tarafından işlenilmesi ve raporlanması sağlanmıştır. Göstergelerin alınması ve işlenmesindeki iş yükünün hafifletilmesi, verilerin şeffaflık ve hesap verebilirlik ilkeleri çerçevesinde tam, doğru ve zamanında elde edilip raporlanması, kurumsal hafızanın elektronik ortama aktarılması sağlanacaktır.

Başkanlığımız bilgi ve teknoloji altyapısı ile diğer altyapı kaynakları ve taşınırlara ilişkin 2021 yılsonu itibariyle taşınır durumu ve kayıtlı değerleri Çizelge 2 ve Çizelge 3 de gösterilmiştir.

2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu

TAŞINIR ADI	ÖLÇÜ BİRİMİ	MİKTAR	TUTAR
Buzdolapları	ADET	1	798,98
Kesintisiz Güç Kaynakları	ADET	1	2.832,00
Para Sayma Makineleri	ADET	1	2.989,77
Metal Kapı Dedektörleri	ADET	1	74,34
Sahte Para Dedektörleri	ADET	1	74,99
Hırsız Alarm Sistemleri	ADET	1	324,50
Dijital Kayıt Sistemleri	ADET	1	1.829,00
Bilgisayar Kasaları	ADET	17	98.771,98
Thin Client (İnce İstemci)	ADET	5	4.690,50
Ekranlar	ADET	14	14.775,02
Dizüstü Bilgisayarlar	ADET	4	28.673,60
Lazer Yazıcılar	ADET	8	29.762,39
Çok Fonksiyonlu Yazıcılar	ADET	1	447,43
Masaüstü Tarayıcılar	ADET	2	3.643,00
Fotokopi Makineleri	ADET	1	5.782,00
Sabit Telefonlar	ADET	19	1.381,95
IP Telefonlar	ADET	1	581,74
Modemler (SDH ve Erişim Cihazları)	ADET	1	1.268,50
Swichler (Anahtarlar)	ADET	1	7.946,56
İletişim Ağ Cihazları	ADET	8	330,40
Projektörler (Projeksiyon Cihazları)	ADET	1	1.970,42
Diğer Sunum Cihazları ve Ekipmanları	ADET	1	170,00
Sabit Kameralar	ADET	8	3.658,00
Gece Görüş Kameraları	ADET	1	236,00
Hesap Makineleri	ADET	19	545,38
Klimalar	ADET	2	6.827,48
Vantilatörler	ADET	9	2.276,80
Evrak İmha Makineleri	ADET	7	8.441,45
TOPLAM		137	231.104,20

Çizelge: 2 Teknolojik Kaynaklar

2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu

TAŞINIR ADI	ÖLÇÜ BİRİMİ	MİKTAR	TUTAR
Diğer Taşıyıcı Arabalar	ADET	1	78,91
Yangın Söndürme Cihazları	ADET	2	204,14
Tablolar	ADET	1	250,00
Mühürler	ADET	1	70,00
Dosya Dolapları	ADET	4	951,22
Kitaphklar	ADET	18	3.846,80
Malzeme Ayırma ve Düzenleme Raf ve Ranzaları	ADET	5	518,40
Soyunma Dolapları	ADET	9	1.917,00
Diğer Dolaplar	ADET	3	1.936,60
Para Kasaları	ADET	1	470,82
Toplantı Masaları	ADET	2	779,14
Çalışma Masaları	ADET	16	7.374,45
Çalışma Koltukları	ADET	27	7.681,37
Misafir Koltukları	ADET	33	4.190,35
Konferans/Seminer Tipi Sandalyeler	ADET	4	419,14
Sehpalar	ADET	20	1.625,35
Yazı Tahtaları	ADET	1	50,00
Mevzuat Kitapları	ADET	8	1.655,75
Yazı Kağıtları	TOP	10	178,20
Diğer Büro Mobilyaları	ADET	7	490
TOPLAM		173	34.687,64

Çizelge: 3 Dayanıklı ve Diğer Taşınır Listesi

2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu

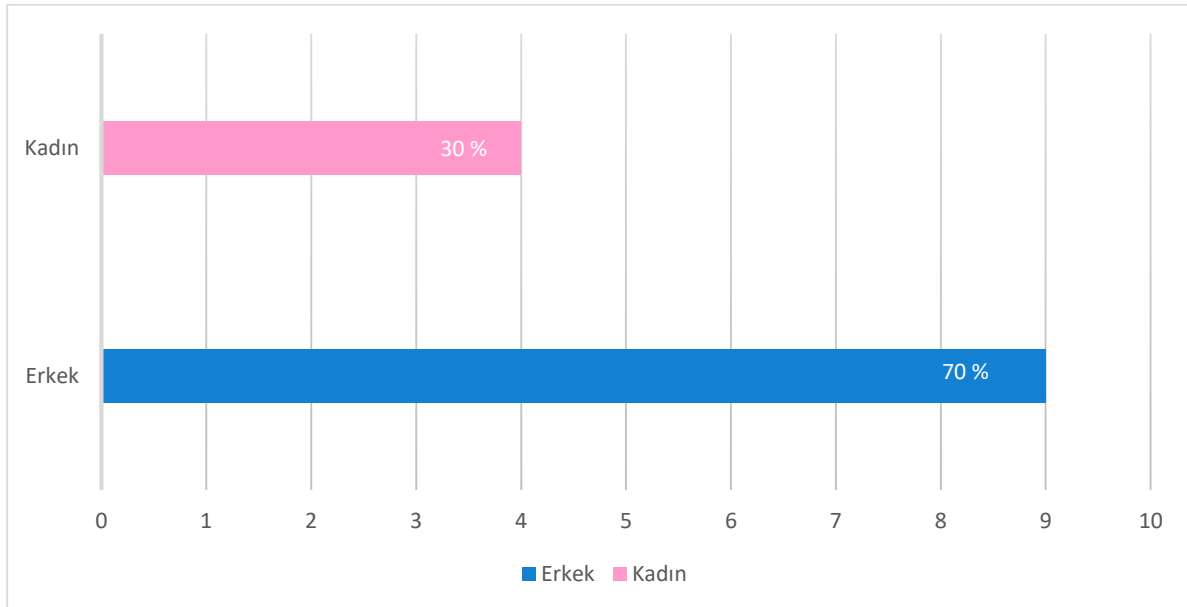
4. İnsan Kaynakları

Başkanlığımız, 2021 yılı sonu itibariyle aktif olarak çalışan bir daire başkanı, iki şube müdürü, iki mali hizmetler uzmanı, bir şef ve dört bilgisayar işletmeni olmak üzere toplam 10 personelden oluşmaktadır. Bir şef 657 sayılı Kanun'un 72'nci maddesi gereğince aylıklı izinde olup bir mali hizmetler uzmanı 657 sayılı Kanun'un 108'nci maddesi gereğince aylıksız izindedir.

Unvanı	2017	2018	2019	2020	2021
Daire Başkanı	1	1	1	1	1
Şube Müdürü	2	2	2	2	2
Mali Hizmetler Uzmanı	3	3	3	4	2
Mali Hizmetler Uzman Yardımcısı	1	1	1	-	-
Şef	-	1	1	1	1
Bilgisayar İşletmeni	5	4	4	5	4
Tekniker	1	-	-	-	-
Veznedar	1	-	-	-	-
TOPLAM	14	12	12	13	10

Çizelge: 4 Aktif Çalışan Personel Tablosu

2021 yılı sonunda aktif olarak başkanlığımızda görev yapan 10 personelin 3'ü kadın, 7'si erkek olup aşağıdaki grafikte personelin cinsiyetine göre oransal durumu gösterilmiştir.



Grafik: 1 Personelin Cinsiyet Durumuna Göre Oransal Dağılımı

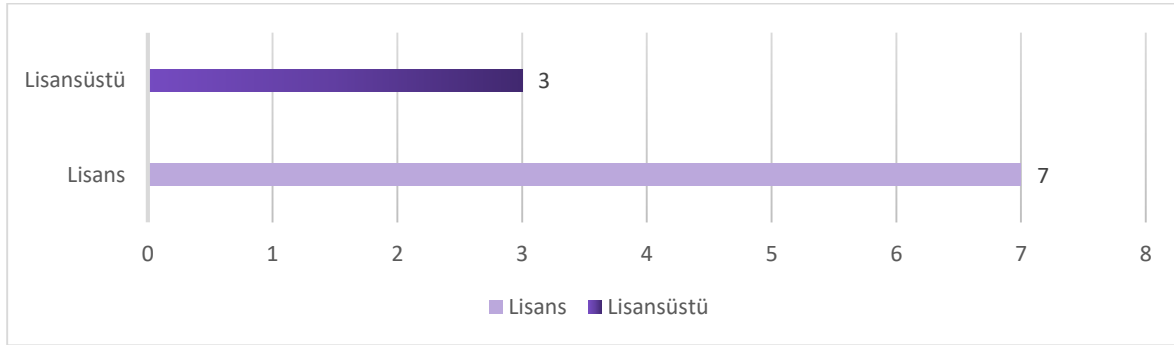
2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Başkanlığımız personelinin eğitim durumuna bakıldığında, aktif olarak çalışan personelimizin tamamı lisans mezunu olup üç personelimiz yüksek lisansını tamamlamıştır. Başkanlığımız, personelimizin lisansüstü eğitimlerine yönelik girişim ve çabalarını desteklemekte olup halen bir personelimiz yüksek lisans ve üç personelimiz de doktora eğitimine devam etmektedir.

Başkanlığımız personelinin eğitim durumu aşağıdaki gibidir;

AÇIKLAMA	Lise	Ön Lisans	Lisans	Lisansüstü
Kişi Sayısı	-	-	7	3
Yüzde	-	-	% 70	% 30

Çizelge: 5 Personelin Eğitim Durumu

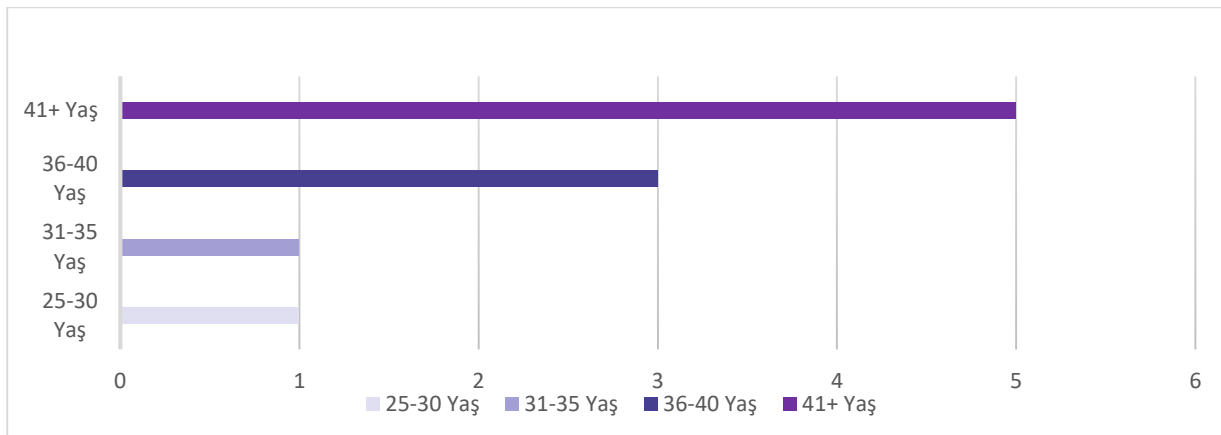


Grafik: 2 Eğitim Durumuna Göre Personel Sayısı

Başkanlığımız yaş aralığına göre personel dağılımı aşağıda gösterildiği şekildedir.

AÇIKLAMA	25-30 Yaş	31-35 Yaş	36-40 Yaş	40-50 Yaş
Kişi Sayısı	1	1	3	5
Yüzde	%10	%10	%30	%50

Çizelge: 6 Personelin Yaş İtibariyle Dağılımı



Grafik: 3 Yaş Durumuna Göre Personel Sayısı

5. Sunulan Hizmetler

Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğü

Birimimiz, Rektörlük birimleri, Daire Başkanlıkları, Fakülteler, Enstitüler, Yüksekokullar ve merkezler olmak üzere toplam 35 harcama biriminin bütçe hazırlık iş ve işlemleri ile bütçe uygulamalarının mevzuata uygunluğunu izlemekte ve koordinasyonu sağlamaktadır.

31 Aralık 2020 tarihli ve 31351 sayılı Resmi Gazete’de (Mükerrer) yayımlanan 7258 sayılı 2021 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile yürürlüğe giren Üniversitemiz 2021 yılı bütçesine ilişkin olarak bütçe disiplini sağlamaya yönelik gerçekleştirilen hizmetler;

a. Kurum düzeyinde tefrik edilen Üniversitemiz 2021 yılı bütçesinin birim düzeyinde dağıtılmasına ilişkin gerekli hazırlıklar yapılarak Yönetim Kurulunun ve Harcama Yetkililerini bilgilendirmek üzere Rektörlük Makamının onayına sunulan ve birim düzeyinde onaylanan bütçe rakamları e-bütçe sistemine girilerek Ocak ayı için Maliye Bakanlığınca yayımlanan Genelge kapsamında serbest bırakılan ödenekler harcama birimlerine “Ödenek Gönderme Belgesi” ile gönderilmiştir.

b. 2021 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliğine (Sıra No:2) istinaden “Ayrıntılı Finansman Programı (AFP)” hazırlanmış, Strateji ve Bütçe Başkanlığı (Bütçe Genel Müdürlüğü) tarafından onaylanan AFP’ye uygun olarak aylık dönemler halinde serbestilerine göre “Ödenek Gönderme Belgesi” düzenlenerek e-bütçe sistemi üzerinden harcama birimlerimize ödenekleri gönderilmiştir.

c. 2020 yıl sonu itibariyle gerçekleşen bütçe rakamlarına göre 2021 yılı başlangıcı itibariyle finansman fazlası hesaplaması gerçekleştirilmiştir.

d. Üniversitemizin 2019-2023 Stratejik planına göre 2021 yılı performans programı hazırlanarak uygulamaya konulmuştur.

e. 4734 sayılı Kamu İhale Kanunu’nun 62/1 bendi kapsamında mal, hizmet ve yapım işlerine ilişkin Kanunun 21/f ve 22/d maddelerinde yer alan parasal sınırlar dahilinde yapılacak alımların, Üniversitemizin bu amaçla konulan bütçe ödeneklerinin %10’unu aşmamasına ilişkin tedbir niteliğinde birim bazında harcama limitlerine ilişkin cetvel hazırlanmış ve Rektörlük Makamının onayı sonrasında harcama birimlerine bildirilmiştir. Yılı içerisinde gerçekleşen ödenek eklemeleri ya da harcanmayan birim limitleri dikkate alınarak, harcama limiti artış talebinde bulunan birimlerin talepleri yine Rektörlük Makamının onayı ile yenilenmiştir.

f. Yatırımlara ilişkin projelerin teklifi, yıl içi tüm işlemler Kamu Yatırımları Bilgi Sistemi (KaYa) üzerinden yapılmıştır. Yatırım izleme süreçleri de yine KaYa sistemi üzerinden gerçekleştirilmektedir.

g. Yılı Bütçe Kanunu ile verilen ödeneklerin birim bazında yapılan dağıtımı ve ödenek gönderme belgesine bağlanması sonrasında, harcama birimleri tarafından muhtelif tertipler bazında ödenek yetersizliği bildirilerek yapılacak harcamalarda kullanılmak üzere talep edilen ödenekler, Rektörlük Makamının Oluru ile finansman ve gelir fazlasından likit karşılıklı ödenek eklemek suretiyle karşılanmaya çalışılmıştır.

h. Bütçe hazırlık çalışmalarında öngörülen gelirlerin üzerinde yılı içerisinde gerçekleşen gelir fazlalarının ödenekleştirme işlemleri yapılmıştır.

i. Lisans öğrencilerine yapılacak burs ödemelerine ilişkin YÖK tarafından gönderilen burs tutarları öğrencilere ödenmek üzere ilgili birimlerin bütçelerine eklenmek suretiyle ödenekleştirilmiştir.

j. Öz gelirlerimizi oluşturan örgün öğretim, ikinci öğretim, tezsiz yüksek lisans, lojman kira gelirleri, taşınmaz kira gelirleri gibi gelirlerimizin gerçekleşme, ödenekleştirme ve harcama durumları da birimimiz tarafından takip edilmektedir. Bu kapsamda gelir gerçekleşmesine bağlı olarak serbest bırakılması gereken ve yasalaşan bütçe kanunda yer alan ödenekler geliri gerçekleştiren birimler ve gelir gerçekleştirmeleri dikkate alınarak yine “Ödenek Gönderme Belgesine” bağlanarak ilgili birimlere gönderilmiştir. İlgili birimlerden gelen ve gelir gerçekleşmesine bağlı olan ilave ek ödenek talepleri gerçekleşme rakamları dikkate alınarak karşılanmaya çalışılmıştır.

k. Raporumuzun faaliyet dönemi olan 2021 yılı içerisinde, Üniversitemiz 2022-2024 yılı bütçe tasarısını hazırlamak için harcama birimlerinden alınan veriler doğrultusunda Üniversitemiz 2022-2024 bütçe teklifi e-bütçe sistemi üzerinden oluşturularak Cumhurbaşkanlığına (Strateji ve Bütçe Başkanlığı) gönderilmiştir.

l. 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 41'inci maddesi ve 17.03.2006 tarihli ve 26111 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelik'in 11'inci maddesi uyarınca hazırlanan Üniversitemiz 2020 Yılı İdare Faaliyet Raporu Şubat ayı içerisinde kamuoyuna duyurularak Milli Eğitim Bakanlığı, Hazine ve Maliye Bakanlığı, Sayıştay Başkanlığı ve Yükseköğretim Kurulu Başkanlığına gönderilmiştir.

m. Üniversitemizin 2020 Yılı Yatırım Programı İzleme ve Değerlendirme Raporu 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 25'nci maddesi ve Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik hükümleri çerçevesinde

2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu

hazırlanmış olup Mart ayı içerisinde kamuoyuna duyurularak Cumhurbaşkanlığı (Strateji ve Bütçe Başkanlığı), Hazine ve Maliye Bakanlığı ile Sayıştay Başkanlığına gönderilmiştir.

n. 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 30'uncu maddesinde, genel yönetim kapsamındaki idarelerin, ilk altı aylık bütçe uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerini Temmuz ayı içinde kamuoyuna açıklayacakları hükme bağlanmıştır. Anılan hüküm gereğince Üniversitemiz 2021 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu hazırlanarak kamuoyuna duyurulmuş olup Cumhurbaşkanlığına (Strateji ve Bütçe Başkanlığı) gönderilmiştir.

o. Bütçe görüşmeleri tamamlandıktan sonra bütçe imkanları dikkate alınarak belirlenen cari harcamalara ilişkin bütçe rakamları üzerinden Üniversitemiz 2022-2024 yıllarını kapsayan çok yıllık bütçe tasarısı hazırlanmıştır. Hazırlanan bütçe tasarısı 2020 yılı Kesin Hesabı ile birlikte görüşülmek üzere Türkiye Büyük Millet Meclisi Plan ve Bütçe Komisyonuna teslim edilmiştir.

p. Birimler bazında ödenek üstü harcama gerçekleştirilen ve cari harcamalar içerisinde yer alan Personel Giderlerinin takip edildiği 01 ve 02 bütçe tertipleri itibariyle yıl sonu ödenek/harcama durumu çıkartılmış, gerçekleştirme rakamları ve harcanmayan ödenekler dikkate alınarak gerekli tenkis işlemleri sonucunda birimler arası ödenek aktarma işlemleri gerçekleştirilmiş, yetersiz kalan birimler dikkate alınarak anılan tertipler için yedek ödenekten karşılanmak üzere Cumhurbaşkanlığı (Strateji ve Bütçe Başkanlığı) ödenek talebinde bulunulmuştur.

q. Bütçe kanunu ve uygulama tebliğleri doğrultusunda belirtilen sınırları takip etmek, mali yönetimde kontrolü sağlamak, ödeneklerin kullanımını izlemek amacıyla bütçe ve harcama istatistikleri tutulmuştur.

Harcama birimlerimizce talep edilen ödeneklerden karşılanamayan kısım bulunmamaktadır. 2021 yılı içerisinde birimimizce gerçekleştirilen bütçe işlemlerine ilişkin veriler Çizelge:7 de yer almaktadır.

Bütçe İşlemi	Açıklama
Ödenek Gönderme Belgelerinin Düzenlenmesi	Yıl içerisinde 593 adet Ödenek Gönderme Belgesi, 128 adet Ödenek gönderme İcmali düzenlenmiştir.
Ödenek Aktarma İşlemleri	Kurum içi aktarma 7 işlem karşılığı 7.064.411,00 TL, Yedekten aktarmalar 1 işlem karşılığı 26.049.790,00 TL olmak üzere toplam 8 işlem karşılığı 33.114.201,00 TL aktarma işlemi gerçekleştirilmiştir.

2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Bütçe İşlemi	Açıklama
Ödenek Ekleme İşlemleri	61 işlem karşılığı 14.717.397,00 TL finansman fazlasından, 8 işlem karşılığı 1.739.200,00 TL gelir fazlasından olmak üzere toplam 69 işlem karşılığı 16.456.597,00 TL ödenek kaydı yapılmıştır.
Tenkis Belgelerinin Düzenlenmesi	60 adet tenkis belgesi, 27 adet tenkis icmali düzenlenmiştir.

Çizelge: 7 Bütçe İşlemlerinin Gerçekleştirilmesi ve Kaydedilmesi

2003 yılında kabul edilen 5018 sayılı Kanun ile Kamu Mali Yönetim Sisteminde önemli reform süreçlerinin başlatıldığı ve yine bu sürecin devamı niteliğinde olan ‘Program Bütçe’ anlayışı da bütçeleme sistemimiz açısından yeni bir reform olarak kabul edilmektedir. 16 Ekim 2020 tarihli ve 31276 mükerrer sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan 5018 sayılı Kanundaki değişiklikler ile kamu idarelerinde program bütçe sistemine geçilmiş ve 2022 yılı Üniversitemiz ve merkezî yönetim bütçesi de performans esaslı program bütçe yapısına göre hazırlanmıştır.

Stratejik Yönetim ve Planlama Şube Müdürlüğü

2019-2023 Stratejik Planı 12 Kasım 2018 tarihinde Rektörlük Makamının onayıyla kamuoyuna duyurularak, yürürlüğe girmiştir.

2019-2023 stratejik planında Üniversitemiz uzgörüğü ve özgörev belirlenmiştir. Buna göre uzgörüğümüz, özgörevimiz ve temel değerlerimiz sırasıyla aşağıda sunulmuştur.

“İnsanlığa ve doğaya saygılı, sosyal sorumluluklarının farkında, yerel ve millî değerleri önceleyen nesiller yetiştiren; yerel ve bölgesel ihtiyaçlara cevap verebilecek yetkinlik alanlarını geliştirerek küresel ölçekte saygın üniversitelerden birisi olmak.”

“Üniversitemiz araştırmayı, öğrenmeyi, paylaşmayı esas alan köklerine bağlı ve evrensel değerlerle donatılmış görev ve sorumluluğunun bilincinde erdemli bir neslin yetiştirilmesine katkıda bulunmayı görev edinmiştir.”

- ✓ Yenilikçilik
- ✓ Katılımcılık ve demokratiklik
- ✓ Etik değerlere bağlılık
- ✓ Şeffaflık
- ✓ Öğrenci merkezlilik
- ✓ Şehir, ülke ve dünya sorunlarına duyarlılık
- ✓ Tarafsızlık ve Güvenilirlik
- ✓ Evrensellik
- ✓ Bilimsellik

- ✓ *İnsana ve doğaya saygılı*
- ✓ *Türk dilinin doğru kullanılması ve yaygınlaştırılmasına karşı duyarlılık*

temel değerlerimiz olarak belirlenmiştir.

Stratejik Planımızda 4 amaç bu amaçlarla ilişik 18 hedef belirlenmiştir. Bunlar;

Amaç 1: Eğitim ve öğretimde kaliteyi yükselterek eğitim seviyesini uluslararası düzeyde rekabet edebilir seviyeye çıkarmak.

Amaç 2: Üniversitenin ve bölgenin ihtiyacı olan her türlü araştırmanın yapılabildiği, soran, sorgulayan, geleceği tasarlayan, hayat boyu öğrenme imkânı sunan, esnek eğitim programları planlayan, katılımcı ve üretilen bilginin paydaşlara sunulduğu bir bilim merkezi olmak.

Amaç 3: Türk dili, gıda ve tarım ile temiz enerji alanlarına ilişkin farklılaşma stratejisini hayata geçirmek üzere temel yetkinlikleri güçlendirmek.

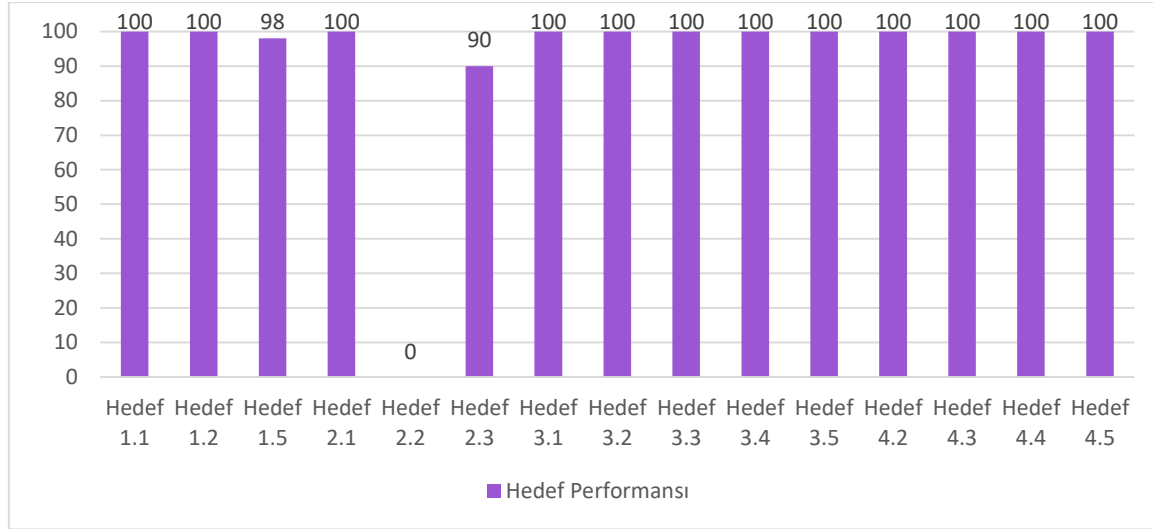
Amaç 4: Duyarlı ve çözüm odaklı etkin bir akademik ve idari yapı kurarak, kurum içerisinde kalite kültürünü oluşturmak, kurumsal gelişmeyi sağlamak ve ulusal ve uluslararası tanınırlığı artırmak.

Üniversitemizin geleceğine yön vermek üzere iç ve dış paydaşlarımızın katılımı ile özgeçmiş farklılaşması ve uzgörüşü gerçekleştirmek üzere hazırlanmış olan Üniversitemiz 2019-2023 Stratejik Planı'nın ilk yıl uygulaması yapılmıştır.

Üniversitemiz, ortak akılla hazırlanan Stratejik Planımız ile farklılaşma alanları olarak belirlenen Türk dili, gıda-tarım ve temiz enerji alanlarında ihtisaslaşmaya yönelik belirlenen hedeflerinin yanı sıra akademik kadronun güçlendirilmesi, girişimcilik ve yenilikçilik kültürünün oluşturulması, kurumsallaşma ve kalitenin artırılması, eleştirel düşünceye açık, farklılıkları zenginlik olarak görebilen bir örgüt iklimi oluşturulması, uygulama ve araştırma kabiliyeti ile ortak iş yapabilme kültürü ve etkileşim kabiliyetinin geliştirilmesi, bilgiye erişim imkânları ve kütüphane kaynaklarının zenginleştirilmesi ve teknolojik altyapının güçlendirilmesine yönelik belirlenen amaç ve hedeflerini de gerçekleştirmeye başlamıştır.

Stratejik Plan'da 4 amaç altında yer alan 18 stratejik hedeften 2019 yılı içinde gerçekleştirilmesi planlanan 15 tanesinin yıllık değerlendirmesi 2020 yılı Ocak ayı itibarıyla yapılmıştır. Buna göre;

- ✓ Bu hedeflerden Hedef 1.1, Hedef 1.2, Hedef 2.1, Hedef 3.1., Hedef 3.2 , Hedef 3.3, Hedef 3.4, Hedef 3.5, Hedef 4.2, Hedef 4.3, Hedef 4.4' ve Hedef 4.5 ' in performansları 100% olmuştur.
- ✓ Hedef 2.2 'nin performansları ise 0% olmuştur.
- ✓ Hedef 1.5, Hedef 2.3'ün performansları 50% ve üzerindedir.



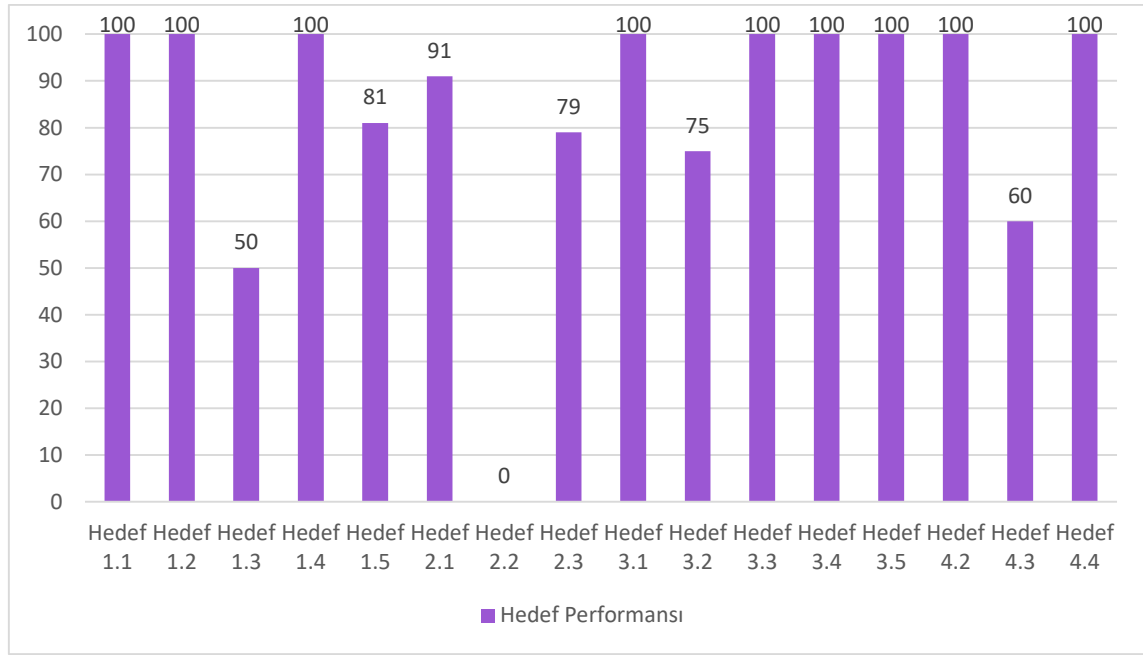
Grafik: 4 Stratejik Plan 2019 Yılı Değerlendirme Hedef Performansı

Üniversitemiz Stratejik Planının 2020 yılı ilk altı aylık gerçekleştirmelerini izlemek adına Temmuz ayı içerisinde 2020 Yılı Stratejik Plan İzleme Raporu hazırlanmıştır. Kurumsal öğrenmeyi ve sürekli iyileştirmeyi sağlamaya yönelik olarak Üniversitemiz 2019-2023 Stratejik Planında belirlenen amaç ve hedeflere ilişkin ilk altı aylık uygulama sonuçları ile amaç ve hedeflerin izlenmesini amaçlayan bu rapor harcama birimlerinden alınan nicel veriler kullanılarak Başkanlığımız tarafından konsolide edilmiş ve bilgilendirmek amacıyla Üst Yönetim başta olmak üzere Senatoya, Strateji Geliştirme Kuruluna (Yönetim Kurulu), Kalite Komisyonuna ve kamuoyuna sunulmuştur.

Stratejik Plan'da 4 amaç altında yer alan 18 stratejik hedeften 2020 yılı içinde gerçekleştirilmesi planlanan 17 tanesinin ilk altı aylık dönemdeki izlemesi Temmuz ayı itibarıyla yapılmıştır. Hedef 4.1'in gerçekleştirilmesi 2021 yılında yapılacaktır. Buna göre;

- ✓ Bu hedeflerden Hedef 1.1, Hedef 1.2, Hedef 1.4, Hedef 3.1, Hedef 3.3, Hedef 3.4, Hedef 3.5, Hedef 4.2 ve Hedef 4.4'ün performansları 100% olmuştur.
- ✓ Hedef 2.2'nin performansı ise 0% olmuştur.
- ✓ Hedef 1.3, Hedef 1.5, Hedef 2.1, Hedef 2.3, Hedef 3.2 ve Hedef 4.3'ün performansları 50% ve üzerindedir.
- ✓ Hedef 4.5'in performansı yıl sonunda değerlendirilecektir.

2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu



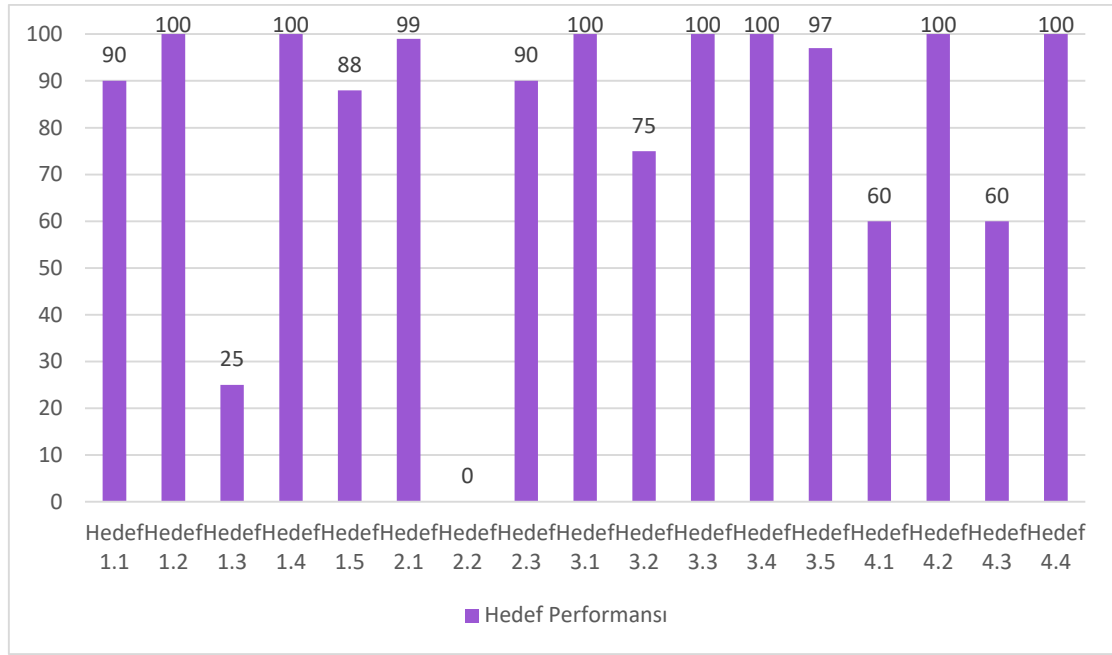
Grafik: 5 Stratejik Plan 2020 Yılı İzleme Hedef Performansı

Stratejik Plan'da 4 amaç altında yer alan 18 stratejik hedeften 2021 yılı içinde gerçekleştirilmesi planlanan 17 tanesinin ilk altı aylık dönemdeki izlemesi Temmuz ayı itibarıyla yapılmıştır.

Buna göre;

- ✓ Bu hedeflerden Hedef 1.2, Hedef 1.4, Hedef 3.1, Hedef 3.3, Hedef 3.4, Hedef 4.2 ve Hedef 4.4 'ün performansları % 100 olmuştur.
- ✓ Hedef 2.2'nin performansı ise % 0 olmuştur.
- ✓ Hedef 1.1, Hedef 1.5, Hedef 2.1, Hedef 2.3, Hedef 3.2, Hedef 3.5, Hedef 4.1 ve Hedef 4.3 'ün performansları % 50 ve üzerindedir.
- ✓ Hedef 1.3' ün performansı % 50'nin altındadır.
- ✓ Hedef 4.5' in performansı yıl sonunda değerlendirilecektir.

2021 yılı içinde gerçekleştirilmesi planlanan eylemler için yıllık dönemdeki izleme 31.12.2021 tarihi itibarıyla devam etmekte olup 2022 yılı içerisinde yayımlanacak idare faaliyet raporunda hedeflere ilişkin performans sonuçlarına yer verilecektir.



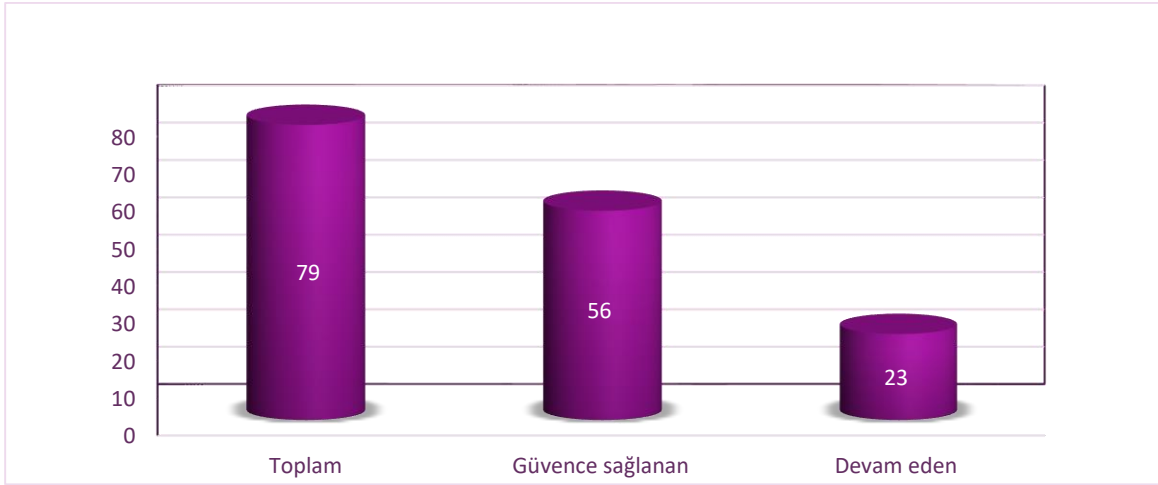
Grafik: 6 Stratejik Plan 2021 Yılı İzleme Hedef Performansı

İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğü

Üniversitemizde kamu iç kontrol standartlarına uyumu sağlamak, bilgi sistemlerinin kullanımına ağırlık vermek ve bir önceki eylem planında gerçekleştirilemeyen eylemleri gerçekleştirmek üzere 2020 ve 2021 yıllarını kapsayan “Kamu İç Kontrol Standartları Uyum Eylem Planı” İç Kontrol Standartları Uyum Çalışma Ekibi tarafından görüşülmüş ve İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu tarafından incelenmiş olup 29/01/2020 tarihli ve 71586281-612.01.0-E.3365 sayılı Rektörlük Oluru ile yürürlüğe girmiştir. İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planımız uyarınca yapılan çalışmaları ve eylemlerin gerçekleşme durumunu göstermek amacıyla hesap verme sorumluluğu çerçevesinde hazırlanan İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Gerçekleşme Raporu 2021 yılı Aralık ayı içerisinde yayımlanmıştır.

İç kontrol sistemlerinin oluşturulmasında, izlenmesinde ve değerlendirilmesinde dikkate alınması gereken temel yönetim kurallarını gösteren tutarlı, kapsamlı ve standart bir kontrol sisteminin kurulmasını hedefleyen kamu iç kontrol standartları Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından belirlenmiş olup Üniversitemiz 2014 yılından itibaren hazırladığı eylem planlarıyla söz konusu standartlara ulaşmaya çalışmaktadır.

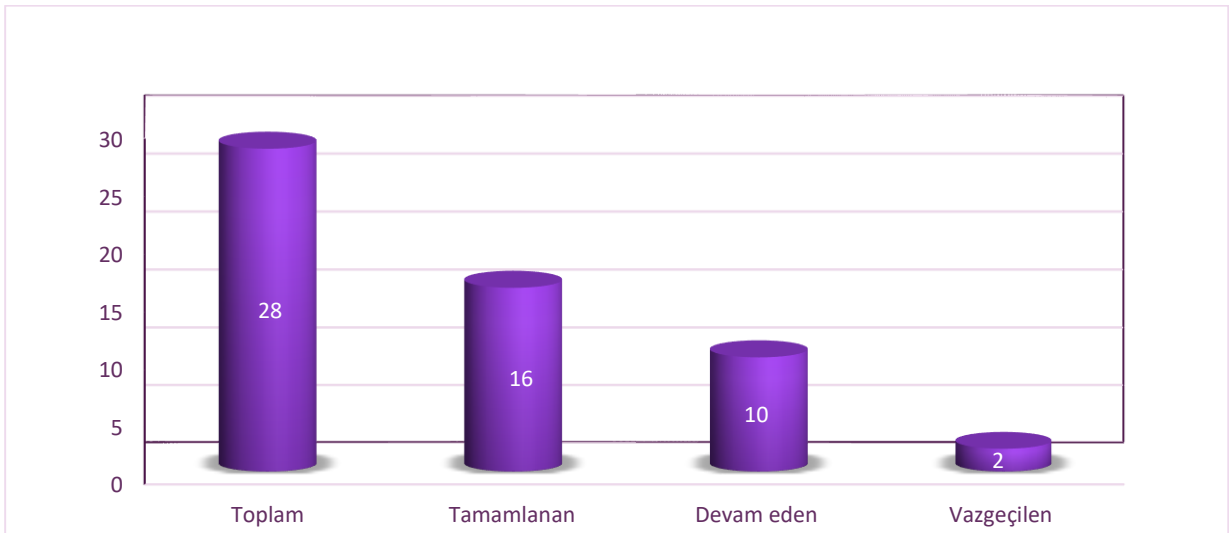
18 standart altında yer alan 79 genel şarttan 56 tanesine ilişkin makul güvence eylem planlarıyla sağlanmıştır.



Şekil 3: Makul güvence sağlayan eylemlerin sayısı

Kalan 23 genel şarttan 22'sinin sağlanmasına yönelik olarak İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planımızda toplam 28 eylem öngörülmüş olup kalan 1 şartın gerçekleşmesine ilişkin eylem bir sonraki eylem planına bırakılmıştır. Dijital dönüşüm temalı 2020-2021 yıllarını kapsayan planının uygulanması aşaması Covid-19 salgını sebebiyle Üniversitemizin emek ve çabasını uzaktan eğitimin kesintisiz sürdürülmesine odaklaması nedeniyle kesintiye uğramıştır. Bu nedenle eylemlerin gerçekleşme tarihleri yenilenerek 2021 yılına aktarılmıştır.

Bu kapsamda planda yer alan eylemlerden 16'sı tamamlanmıştır. Bununla birlikte salgın koşulları nedeniyle 12 eylem sonraki eylem planlarına bırakılmıştır.



Şekil 4: Aralık ayı sonu itibarıyla eylemlerin genel durumu

Üniversitemiz kurulduğu günden bu yana beş eylem planı hazırlamış ve iç kontrolü sağlamak üzere çeşitli eylemler gerçekleştirmiştir. Bu eylemlerin sonucunda iç kontrol sisteminin durumu hakkında genel değerlendirme yapmak üzere 2019 ve 2020 yıllarında “İç Kontrol Değerlendirme Raporu” hazırlanmıştır.

2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Bu eylem planı döneminde Per-Bis yazılımı ön plana çıkmıştır. Üniversitemizin takip etmekle sorumlu olduğu 343 adet göstergenin veri girişlerinin ve takibinin yapılabilmesi, göstergelere ilişkin zamanında, tam ve doğru bilgi alınabilmesini sağlamak adına Üniversitemiz tarafından Per-Bis yazılımı geliştirilmiş ve uygulamaya açılmıştır.

Per-Bis yazılımının yanında Üniversitemiz anahtar performans göstergelerinin belirlenmesi dikkate değer bir husustur. Anahtar performans göstergelerinin takibinin Per-Bis üzerinden yapılması planlanmıştır.

Bu plan döneminde iç kontrol standartlarına uyumu sağlamak adına yapılan diğer eylem ise risk iştahının belirlenerek Kurumsal Risk Yönetimi Eylem Planının hazırlanmasıdır. Eylem planında ortak akılla belirlenen eylemler ve göstergeler belirlenmiş, birimlerin de katılımıyla her bir birime ilişkin gösterge hedef değerleri ortaya konulmuştur.

Üniversitemiz 2020 Yılı Kurum İç Değerlendirme Raporu nisan ayında yayımlanmış ve kamuoyu ile paylaşılmıştır.

4734 sayılı Kamu İhale Kanunu'nun 62'nci maddesinin (1) bendi gereğince Üniversitemiz bütçesinden yapılan harcamalar % 10'luk sınırı aşıp aşmadığı yönünden kontrole tabi tutulmuştur. Bu kapsamda Üniversitemiz 2021 yılı bütçesinden, 4734 sayılı Kanun'un 21 ve 22'nci maddelerinde yer alan parasal sınırlar dahilinde yapılan harcamalar, mal alımları için % 8,32, hizmet alımları için % 4,17, yapım işleri için ise % 7,77 oranlarında gerçekleşmiş olup % 10'luk sınır aşılmamıştır.

Enstitülerimizde yapılan ve kurum dışından görevlendirilen lisansüstü tez savunmalarına katılan öğretim üyelerine ödenecek olan yolluk ödemeleri kapsamında mevcut ödeneklerinin yetersiz kaldığı bildirilmiştir. Bu bağlamda Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı'ndan ödenek talep edilmiş olup talebimiz olumlu karşılanarak ödenek ilgili terbibe eklenmiştir.

Başkanlığımızca, 2021 yılında yapılan ön mali kontroller sonucunda, Sağlık, Kültür ve Spor Daire Başkanlığına ait 300.000 (4 kap) adet sıcak yemek hizmeti alımı için uygun görüş verilmiştir.

Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı Bütçe Genel Müdürlüğü'nün 13.04.2021 tarihli ve 6460 sayılı yazısıyla 13 adet sözleşmeli personel pozisyonuna açıktan alım izni verilmesine ilişkin sözleşmeli personel alımı, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar ve Karamanoğlu Mehmetbey Üniversitesi Ön Mali Kontrol İşlemleri Yönergesi hükümlerine göre ön mali kontrole tabi tutulmuş ve uygun görülmüştür.

Muhasebe-Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü

Harcama yetkilisi tarafından imzalanarak birime gelen ödeme emri belgesi ve eki belgeler üzerinde; muhasebe yetkilisi tarafından ödeme aşamasında,

2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu

- ✓ Yetkililerin imzası,
- ✓ Ödemeye ilişkin ilgili mevzuatında sayılan belgelerin tamam olması,
- ✓ Maddi hata bulunup bulunmadığı,
- ✓ Hak sahibinin kimliğine ilişkin bilgiler,

yönlerinden kontrole tabi tutulmuştur.

Ayrıca Erasmus, Farabi, BAP, Mevlana, Tübitak, Kalkınma Ajansı ve AB Projeleri ödemeleri de muhasebe işlem fişi ve ekleri ile birlikte aynı şekilde kontrole tabi tutulmuştur.

Bunun yanında 2021 yılı içinde gelirlerin ve alacakların tahsili, giderlerin Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği'ne uygun olarak hak sahibine ödenmesi, para ve parayla ifade edilen değerler ile emanetlerin alınması, saklanması, ilgililere verilmesi, gönderilmesi ve diğer tüm mali işlemlerin kayıtlarının yapılması ve raporlanması işlemleri de muhasebe birimi tarafından gerçekleştirilmiştir.

Başkanlığımıza ait taşınırlara ilişkin;

- ✓ Yılsonu sayımına ilişkin sayım tutanağı
- ✓ Taşınır sayım ve döküm cetveli,
- ✓ Harcama Birimi taşınır mal yönetim hesabı cetveli,
- ✓ Düzenlenen Taşınır İşlem Fişi sıra numarasını gösterir tutanak,

taşınır kayıt yetkilisi tarafından hazırlanarak, taşınır kontrol yetkilisi tarafından da imzalanan cetveller muhasebe kayıtlarına uygunluğu yönünden kontrol edilerek onaylanmak üzere muhasebe yetkilisine gönderilmiştir. Muhasebe yetkilisince muhasebe kayıtlarına uygunluğu onaylanan cetveller bir dosya halinde harcama yetkilisine sunulmuş, taşınır mal yönetim hesabı; harcama yetkilisince, taşınır kayıt ve işlemlerinin usulüne uygun yapıldığı anlaşıldıktan, Harcama Birimi Taşınır Mal Yönetim Hesabı Cetvelinin Taşınır Sayım ve Döküm Cetveline uygunluğu görüldükten sonra onaylanmıştır.

Ayrıca, Başkanlığımız dışındaki Üniversitemiz harcama birimlerinin 2021 yılı Taşınır Yönetim Hesapları da muhasebe kayıtlarına uygunluk yönünden kontrol edilmiş, uygunluğu belirlendikten sonra muhasebe yetkilisince onaylanarak harcama birimlerimize gönderilmiştir.

Başkanlığımıza ait taşınırların kayıt işlemleri dışında ayrıca Üniversitemizin taşınırlarının kayıtları tutulmuştur. Bu duruma ilişkin olarak aşağıda belirtilen işlemler yapılmıştır;

- ✓ Birimler arası taşınır devir giriş ve çıkışları muhasebeleştirilmiştir.
- ✓ Üniversite genelinde tüketim çıkışları muhasebeleştirilmiştir.

Birimimiz tarafından 2020 dönem sonu ve 2021 dönem başı işlemleri mevzuata uygun olarak yapılmıştır. 2021 yılında 2020 yılına ilişkin Kesin Hesap, Kamu İdare Hesabı mevzuatla

2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu

belirlenen sürelerde hazırlanarak Cumhurbaşkanlığına (Strateji ve Bütçe Başkanlığı) ve Sayıştay Başkanlığına gönderilmiştir. Kamu idare hesaplarına ilişkin aylık defter ve cetveller düzenli olarak Sayıştay Başkanlığına gönderilmiştir.

Aylar itibariyle yapılması öngörülen ödemeler için “Hazine Yardımı Talep Tablosu” hazırlanmış ve hazine yardımına esas olmak üzere Cumhurbaşkanlığına (Strateji ve Bütçe Başkanlığı) gönderilmiştir.

Üniversitemiz genelinde yapılan satın almalara ilişkin olarak avans verilmesi ve kredi açılması aşamasında gerekli kontroller yapılarak muhasebe işlemleri yerine getirilmiştir. 2021 yılı içerisinde açılan avans ve kredilere ilişkin veriler aşağıdaki Çizelge-8’de gösterilmiştir.

AÇIKLAMA	2020	2021
Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları Avansı	0,00	3.850,00
Görev Giderleri Avansı	26.401,82	28.002,06
Hizmet Alımları Avansı	1.225,00	8.700,00
Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları Kredisi	889.447,77	481.868,78
Hizmet Alımları Kredisi	10.608,00	59.002,52
Menkul Mal, Gayri Maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri Kredisi	0	25.410,45
Mamul Mal Alım, Bakım ve Onarım Giderleri Kredisi	400,00	0
Mamul Mal Alımları Kredisi	10.791.212,49	14.325.919,65
Gayri Maddi Hak Alımları Kredisi	164.011,85	377.492,26
Yurtiçi Geçici Görev Yolluğu Avansları	2.000,00	9.500,00
TÜBİTAK Kaynaklarından Verilen İş Avansları	16.000,00	41.905,00
Bilimsel Araştırma Projelerinden Verilen İş Avansları	11.438,00	19.283,19
Maaş Avansları	7.567.967,49	9.349.525,89
Ücret Avansları	0	109.243,78
AB Hibelerinden Verilen Avanslar	64.658,59	107.690,69
TOPLAM	19.545.371,01	24.947.394,27

Çizelge: 8 Açılan Avans ve Kredi Tutarları

Birimimiz tarafından Kefalet Sandığı kesintileri, Sosyal Güvenlik Kurumu prim ve kesenekleri, BES, vergi borcu, icra, katma değer, damga ve gelir vergisi kesintilerine ait bildirimler ve ödemeler ilgili kişi ve kurumlara süresi içerisinde gerçekleştirilmiştir. 2021 yılında bu kapsamda gerçekleştirilen ödemelere ilişkin bilgiler aşağıdaki çizelgede gösterilmiştir.

2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu

AÇIKLAMA	2020	2021
SGK (Kesenek, Prim)	22.227.717,57	30.108.243,67
BES	664.749,00	868.207,00
Vergi Borcu Kesintisi	96.949,41	117.465,21
Gelir Vergisi	7.327.464,13	9.625.924,49
Kefalet Sandığı	7.806,17	10.275,89
Damga Vergisi	1.067.166,30	1.308.785,58
Katma Değer Vergisi	617.937,31	386.060,53
İcra Ödemeleri	95.813,53	136.327,08
TOPLAM	32.105.603,42	42.561.289,45

Çizelge: 9 Birimizce Gerçekleştirilen Ödemeler

Birimimiz tarafından Sendika kesintilerine ait bildirimler ve ödemeler ilgili kurumlara süresi içerisinde gerçekleştirilmiştir. 2021 yılında bu kapsamda gerçekleştirilen ödemelere ilişkin bilgiler aşağıdaki çizelgede gösterilmiştir.

AÇIKLAMA	2020	2021
Eğitimciler Birliği Sendikası	123.981,98	151.933,56
Türk Sağlık Sendikası	0	573,28
Türk Eğitim Sendikası	53.118,29	71.543,85
Eğitim Sendikası	11.124,32	13.743,25
Eğitimci Kamu Çalışanları Sendikası	1.238,12	2.683,14
Sağlık Sendikası	0	6.039,87
Eğitim Öğretim ve Bil. Çalış. Hak. Sendikası	765,23	576,28
Yurt Eğitim Çalışanları Sendikası	247,67	236,47
Öğretim Elemanları Sendikası	5.164,86	4.215,03
Eğitim - İş Sendikası	461,38	662,61
Şehit Gazi-Sen- Eğitim	186,63	345,76
Tez-Kop İş Sendikası	0	222.495,36
Kültür Memur Sendikası	0	45,37
Hekimler ve Sağlık Hizmetleri Sendikası	0	74,19
Üniversite İdari Personel Sendikası (ÜNİ-PER-SEN)	0	1.256,71
HEKİMPER	0	120,98
TOPLAM	196.288,48	476.545,71

Çizelge: 10 Sendikalara Yapılan Ödemeler

2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu

2020 yılından 2021 yılına 26.170.000,00 TL cari hazine yardımı tahakkuk devri gerçekleşmiştir. 2021 yılı bütçemizde yer alan 157.950.790,00 TL cari hazine yardımının tamamı tahakkuka bağlanmış olup 2020 ve 2021 yılı cari hazine yardımı tahakkuk toplamı 184.120.790,00 TL'dir. Bu tutarın 151.610.000,00 TL'si hazine tarafından gönderilmiş, hazineden cari giderler için 32.510.790,00 TL 2022 yılına devretmiştir.

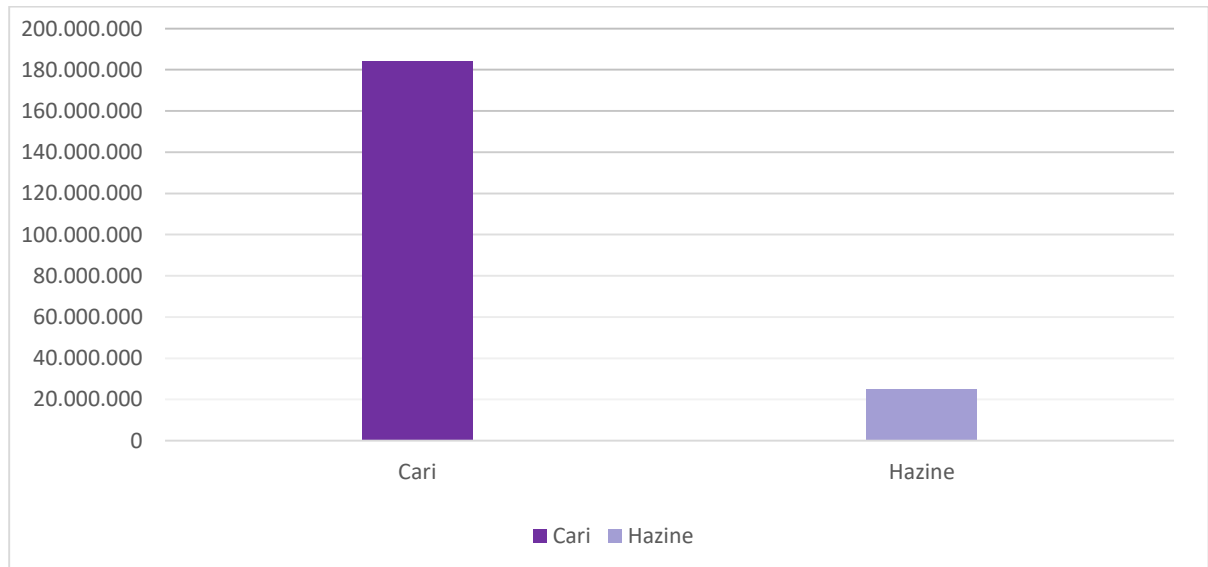
2020 yılından 2021 yılına 9.784.000,00 TL sermaye hazine yardımı tahakkuk devri gerçekleşmiştir. 2021 yılı bütçemizde yer alan 15.057.000,00 TL sermaye hazine yardımının tamamı tahakkuka bağlanmış olup 2020 ve 2021 yılı sermaye hazine yardımı tahakkuk toplamı 24.841.000,00 TL'dir. Bu tutarın 24.241.000,00 TL'si hazine tarafından gönderilmiş, hazineden sermaye giderleri için 600.000,00 TL 2022 yılına devretmiştir.

Hazine yardımından devreden gelirlere ilişkin muhasebe kayıtları yapılarak 2022 yılına devir işlemleri gerçekleştirilmiştir. Bu tutarlar, 2022 yılı içerisinde yatırım ve cari harcamalarımızda ilgili olduğu ve ihtiyaç duyulan tertiplere likit karşılığı ödenek eklemek suretiyle kullanılabilir.

2021 yılı içerisinde bütçe ödenekleri dâhilinde tahakkuka bağlanan ve nakit göndermesi gerçekleştirilen hazine yardımlarına ilişkin bilgiler aşağıdaki çizelge ve grafikte gösterilmiştir.

AÇIKLAMA	2020 Yılından Tahakkuk Devri	2021 Yılı Bütçesine Ait Tahakkuk Mikarı	2021 Yılı Yönlendirilmiş Tahakkuk Gerçekleşmesi	Hazineden Gelen Nakit	Hazinede Kalan Gelecek Nakit
Hazine Cari	26.170.000,00	157.950.790,00	184.120.790,00	151.610.000,00	32.510.790,00
Hazine Sermaye	9.784.000,00	15.057.000,00	24.841.000,00	24.241.000,00	600.000,00
Toplam	35.954.000,00	173.007.790,00	208.961.790,00	175.851.000,00	33.110.790,00

Çizelge: 11 Hazine Yardımları



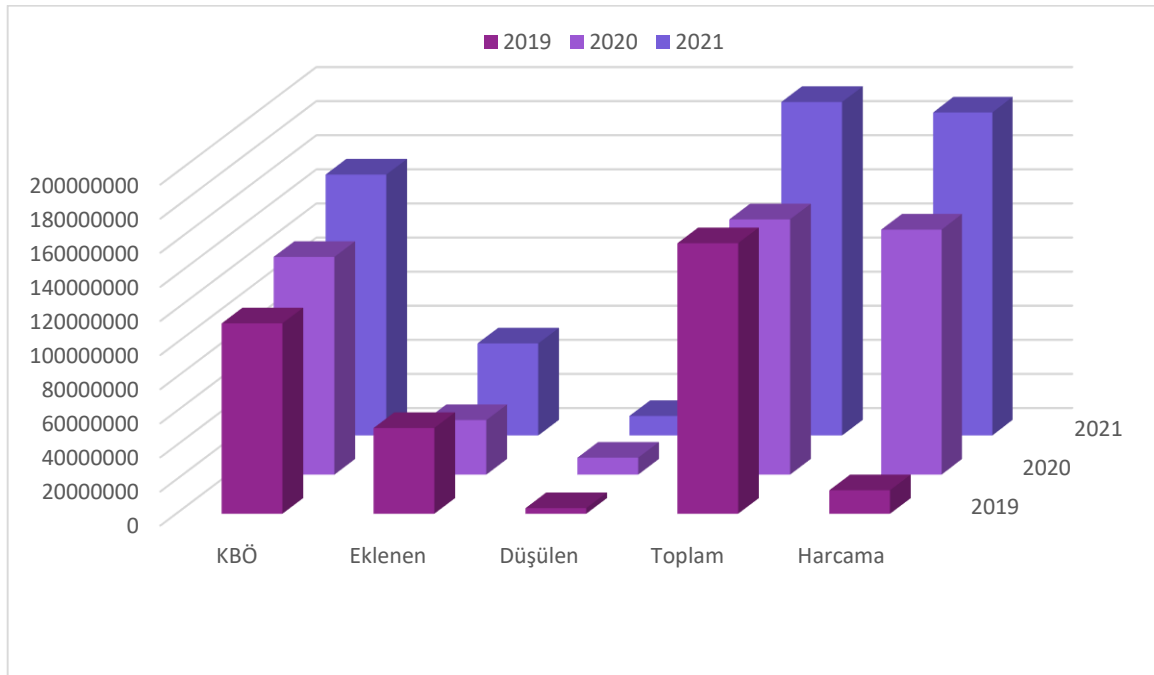
Grafik: 8 2021 Yılı Toplam Tahakkuk Gerçekleşmesi

2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Üniversitemizin 2021 yıl sonu itibariyle ödenek toplamı 195.560.797,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Kesintili başlangıç ödeneği olan 153.002.000,00 TL'ye yıl içerisinde 53.960.045,87 TL ödenek eklenmesi yapılmış olup, ekleme yapılan ödenek tutarı toplam ödeneğin % 27,59'una isabet etmektedir. Yıl sonu itibariyle anılan ödeneklerden % 5,8'lik kısmı olan 11.401.248,87 TL düşülen ödenek mevcuttur. 2021 yılında 189.405.367,95 TL harcama gerçekleşmiş olup bu tutar toplam ödeneğinin % 96,85'lik kısmına isabet etmektedir.

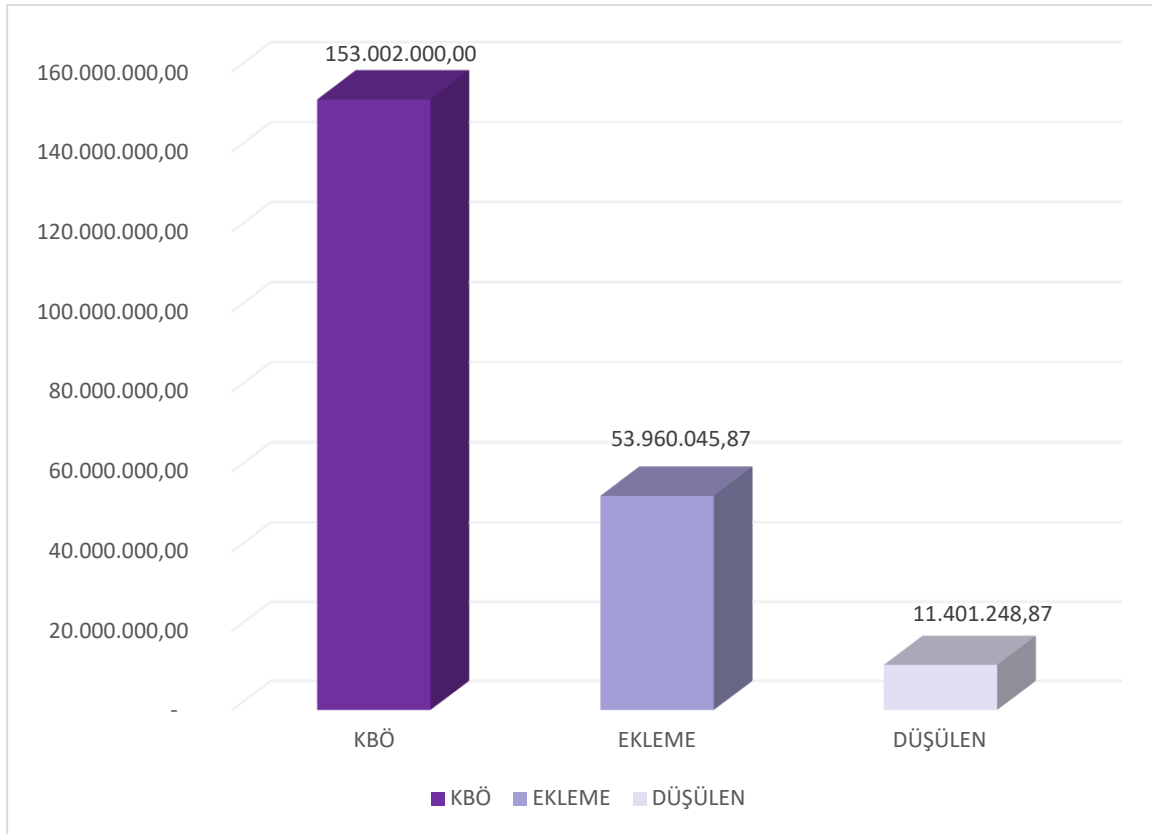
YIL	Kesintili Başlangıç Ödeneği	Yıl İçinde Eklenen Ödenek	Yıl İçinde Düşülen Ödenek	Yıl Sonu Ödenek Toplamı	Yıl Sonu Harcama Toplamı
2021	153.002.000,00	53.960.045,87	11.401.248,87	195.560.797,00	189.405.367,95
2020	127.678.000,00	31.959.503,00	9.933.726,00	149.703.777,00	143.690.730,00
2019	111.656.000,00	50.308.408,50	3.282.828,00	158.681.580,50	137.089.578,63

Çizelge: 12 Üniversite Mali Kaynaklar



Grafik: 9 Mali Kaynakların Durumunun Yıllara Göre Karşılaştırması

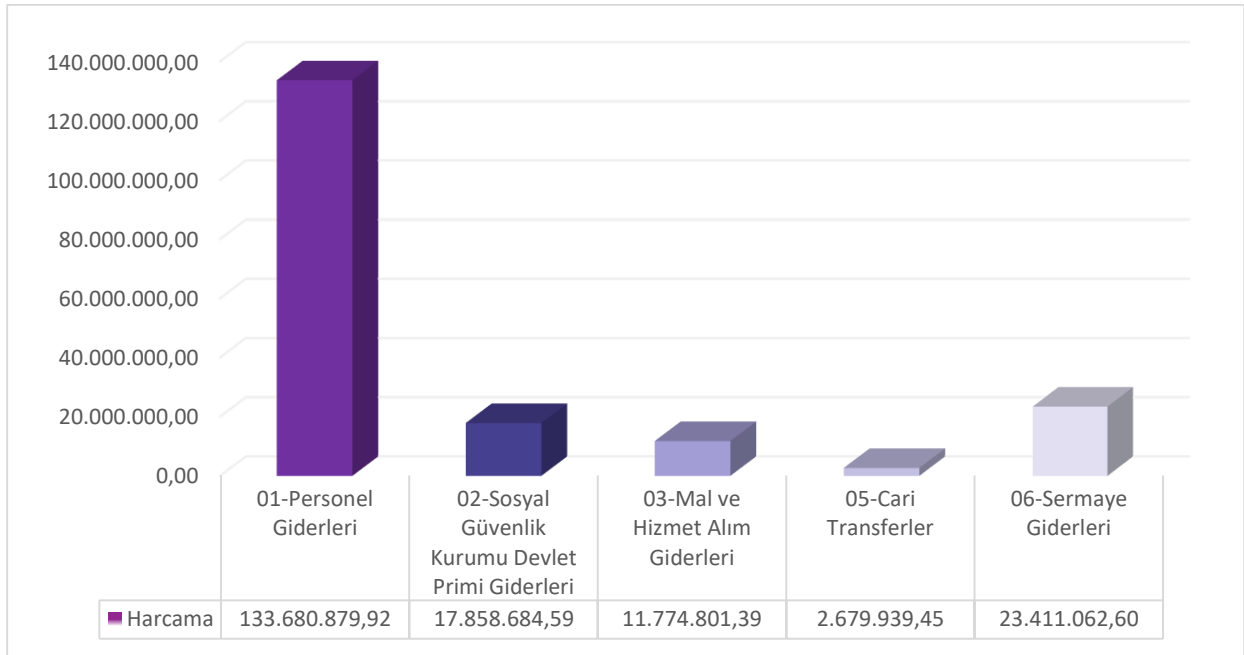
2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu



Grafik: 10 Üniversitemiz Ödeneklerinin Yıl İçindeki Payı

Üniversitemiz bütçesinin 2021 yılında toplam büyüklüğü 195.560.797,00 TL olmuştur. Bu bütçenin ekonomik sınıflandırmaya göre dağılımı şu şekildedir: % 68,85’lik kısmını oluşturan personel giderleri 134.648.111,00 TL olarak, % 9,16’lık kısmını oluşturan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 17.919.750,00 TL olarak, % 7,20’lik kısmını oluşturan mal ve hizmet alımları giderleri 14.085.136,00 TL olarak, % 1,51’lik kısmını oluşturan cari transferler giderleri 2.950.800,00 TL olarak, % 13,27’lik kısmını oluşturan sermaye giderleri ise 25.957.000,00 TL olarak gerçekleşmiştir.

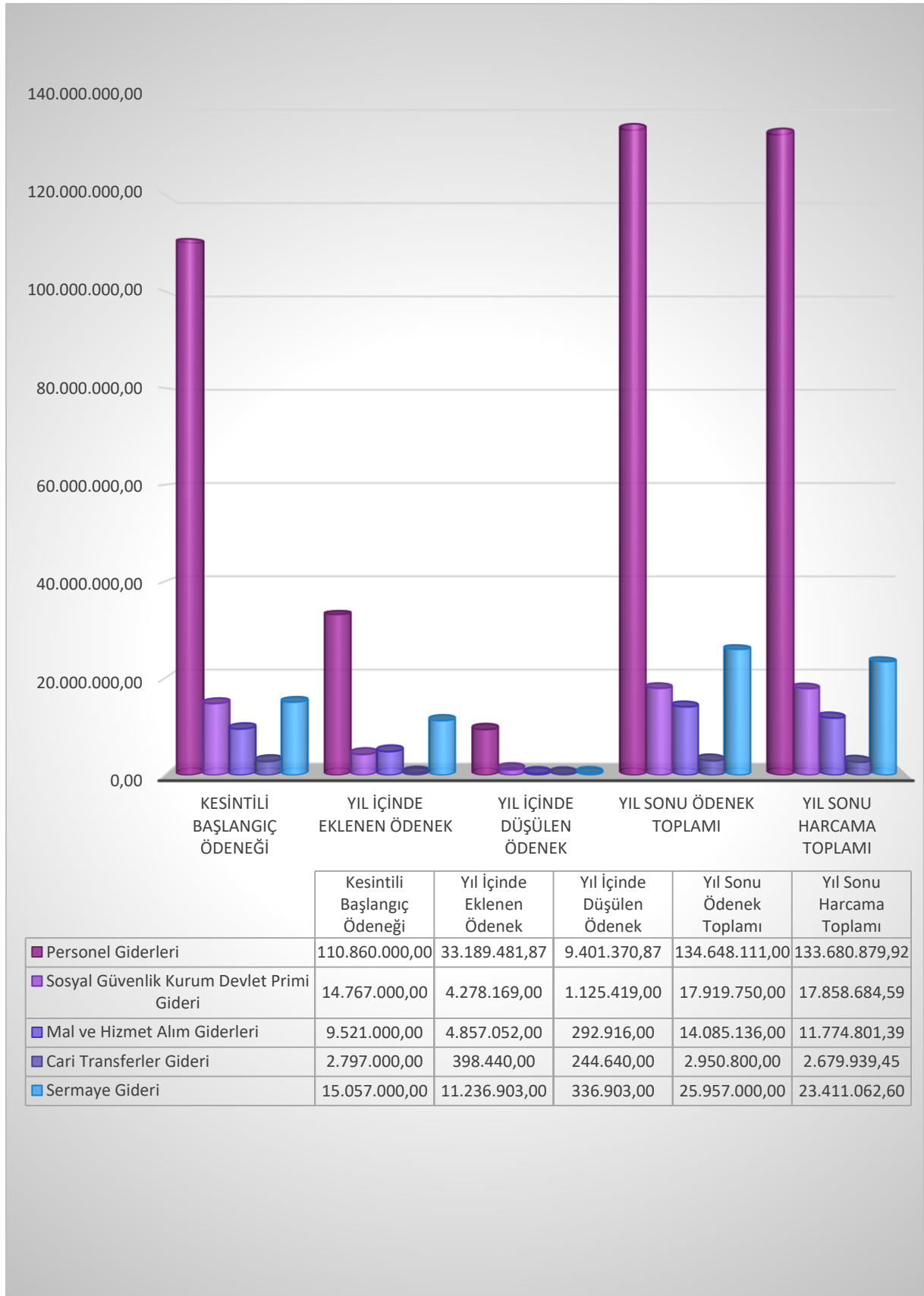
2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu



Grafik: 11 Ekonomik giderlerin yüzdelik dilimleri

Açıklama	2021 Yılı Kesintili Başlangıç Ödeneği	Yıl İçinde Eklenen Ödenek	Yıl İçinde Düşülen Ödenek	2021 Yıl Sonu Ödenek Toplamı	2021 Yıl Sonu Harcama Toplamı
01-Personel Giderleri	110.860.000,00	33.189.481,87	9.401.370,87	134.648.111,00	133.680.879,92
02-Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri	14.767.000,00	4.278.169,00	1.125.419,00	17.919.750,00	17.858.684,59
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	9.521.000,00	4.857.052,00	292.916,00	14.085.136,00	11.774.801,39
05-Cari Transferler	2.797.000,00	398.440,00	244.640,00	2.950.800,00	2.679.939,45
06-Sermaye Giderleri	15.057.000,00	11.236.903,00	336.903,00	25.957.000,00	23.411.062,60
Genel Toplam	153.002.000,00	53.960.045,87	11.401.248,87	195.560.797,00	189.405.367,95

Çizelge: 13 Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ödenek İcmali



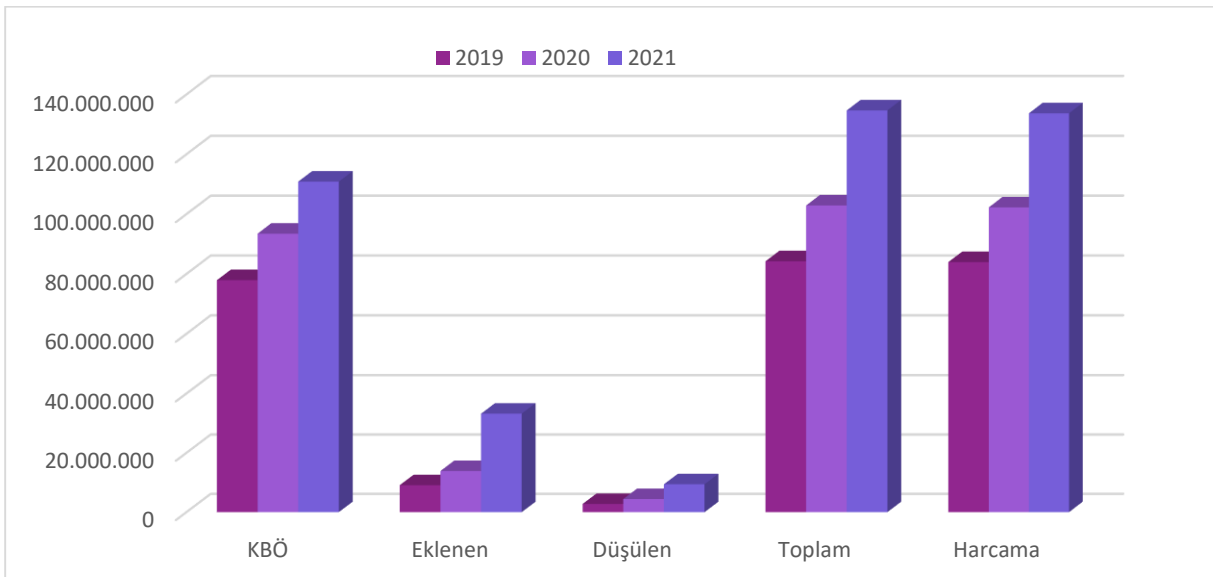
Grafik: 12 Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ödenek Dağılımı

2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Aşağıdaki çizelgede görüldüğü üzere Üniversitemizin personel giderleri için 2020 yılı başlangıç ödeneği 93.461.000,00 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 102.890.946,00 TL, 2020 yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 102.235.049,00 TL olmuştur. Personel giderleri için 2021 yılı başlangıç ödeneği 110.860.000,00TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 134.648.111,00 TL, 2021 yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 133.680.879,92 TL olmuştur. 2021 yılı başlangıç ödeneklerinde 2020 yılı başlangıç ödeneklerine göre % 18,62, gerçekleşen giderlere göre ise % 30,76 oranında artış gerçekleşmiştir. 2021 yılı ödeneklerinin 2020 ve 2019 yılı başlangıç ödeneği, eklenen ödenek, toplam ödenek ve gider gerçekleştirmelerine göre karşılaştırılmasına ilişkin bilgiler aşağıdaki çizelge ve grafikte gösterilmiştir.

Açıklama	Kesintili Başlangıç Ödeneği	Yıl İçinde Eklenen Ödenek	Yıl İçinde Düşülen Ödenek	Yıl Sonu Ödenek Toplamı	Yıl Sonu Harcama Toplamı
2021	110.860.000,00	33.189.481,87	9.401.370,87	134.648.111,00	133.680.879,92
Önceki Yıla Göre Değişim	18,62 %	139,63 %	112,70 %	30,86 %	30,76 %
2020	93.461.000,00	13.850.034,00	4.420.088,00	102.890.946,00	102.235.049,00
Önceki Yıla Göre Değişim	19,93 %	52,47 %	59,22 %	22,15 %	21,77 %
2019	77.926.000,00	9.084.052,25	2.775.939,00	84.234.113,25	83.957.195,82

Çizelge: 14 Personel Giderlerinin Yıllara Göre Dağılımı



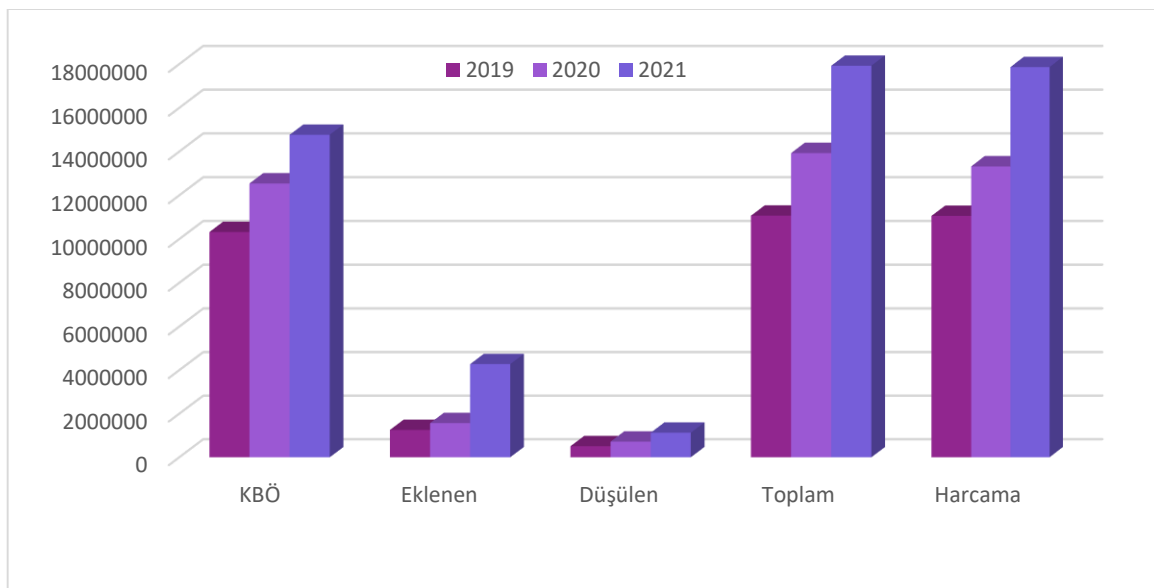
Grafik: 13 Personel Giderlerinin Yıllara Göre Karşılaştırması

2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Üniversitemizin sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2020 yılı başlangıç ödeneği 12.542.000,00 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 17.919.750,00 TL, 2020 yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 11.059.867,34 TL olmuştur. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2021 yılı başlangıç ödeneği 14.767.000,00 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 17.919.750,00 TL, 2021 yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 17.858.684,59 TL olmuştur. 2021 yılı başlangıç ödeneklerinde 2020 yılı başlangıç ödeneklerine göre % 17,74, toplam ödeneğe göre % 33,81 ve gerçekleşen giderlere göre ise % 34,05 oranında artış gerçekleşmiştir. 2021 yılı ödeneklerinin 2020 ve 2019 yılı başlangıç ödeneği, eklenen ödenek, toplam ödenek ve gider gerçekleşmelerine göre karşılaştırılmasına ilişkin bilgiler aşağıdaki çizelge ve grafikte gösterilmiştir.

Açıklama	Kesintili Başlangıç Ödeneği	Yıl İçinde Eklenen Ödenek	Yıl İçinde Düşülen Ödenek	Yıl Sonu Ödenek Toplamı	Yıl Sonu Harcama Toplamı
2021	14.767.000,00	4.278.169,00	1.125.419,00	17.919.750,00	17.858.684,59
Önceki Yıla Göre Değişim	17,74 %	172,89 %	56,80 %	33,81 %	34,05 %
2020	12.542.000,00	1.567.724,00	717.738,00	13.391.986,00	13.321.924,00
Önceki Yıla Göre Değişim	21,50 %	25,10 %	41,59 %	20,90 %	20,45 %
2019	10.323.000,00	1.253.119,00	506.889,00	11.069.230,00	11.059.867,34

Çizelge: 15 Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderlerinin Yıllara Göre Dağılımı



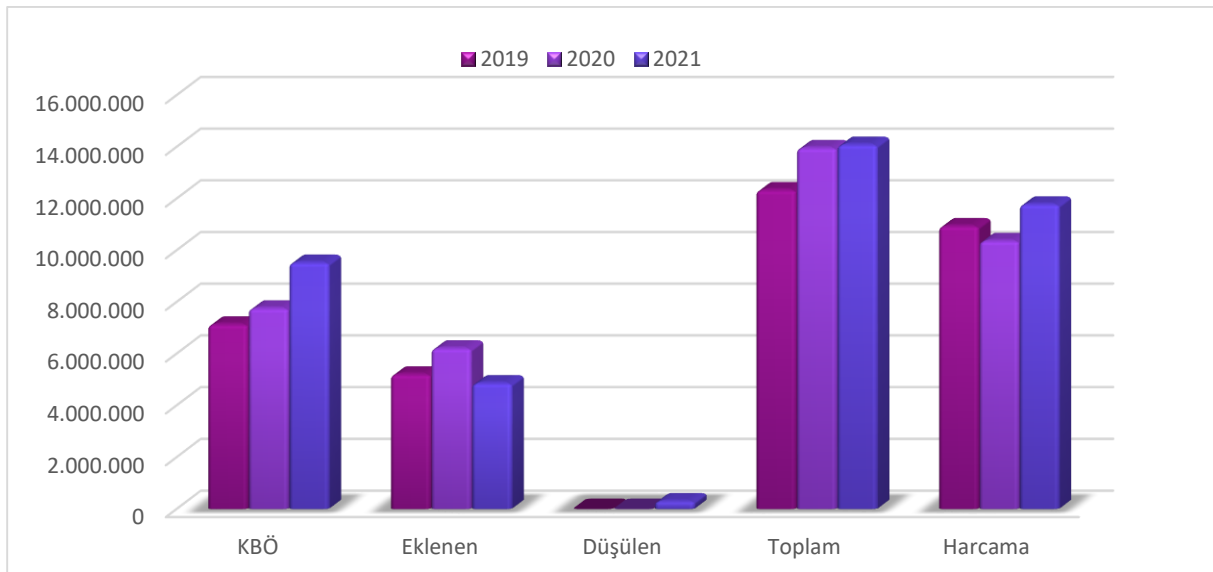
Grafik: 14 Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderlerinin Yıllara Göre Karşılaştırması

2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Üniversitemizin mal ve hizmet alım giderleri için 2020 yılı başlangıç ödeneği 7.750.000,00 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 13.955.745,00 TL, yıl sonu gider gerçekleştirmeleri ise 10.361.256,00 TL olmuştur. Mal ve hizmet alım giderleri için 2021 yılı başlangıç ödeneği 9.521.000,00 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 14.085.136,00 TL, yıl sonu gider gerçekleştirmeleri ise 11.774.801,39 TL olmuştur. 2021 yılı başlangıç ödeneklerinde 2020 yılı başlangıç ödeneklerine göre % 22,85, gerçekleşen giderlere göre ise % 13,64 oranında değişim gerçekleşmiştir. 2021 yılı ödeneklerinin 2020 ve 2019 yılı başlangıç ödeneği, eklenen ödenek, toplam ödenek ve gider gerçekleştirmelerine göre karşılaştırılmasına ilişkin bilgiler aşağıdaki çizelge ve grafikte gösterilmiştir.

Açıklama	Kesintili Başlangıç Ödeneği	Yıl İçinde Eklenen Ödenek	Yıl İçinde Düşülen Ödenek	Yıl Sonu Ödenek Toplamı	Yıl Sonu Harcama Toplamı
2021	9.521.000,00	4.857.052,00	292.916,00	14.085.136,00	11.774.801,39
Önceki Yıla Göre Değişim	22,85 %	-21,73 %	0,00 %	0,93 %	13,64 %
2020	7.750.000,00	6.205.745,00	0,00	13.955.745,00	10.361.256,00
Önceki Yıla Göre Değişim	8,7 %	19,40 %	0,00 %	13,20 %	-5,24 %
2019	7.130.000,00	5.197.488,25	0,00	12.327.488,25	10.934.883,43

Çizelge: 15 Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Yıllara Göre Dağılımı



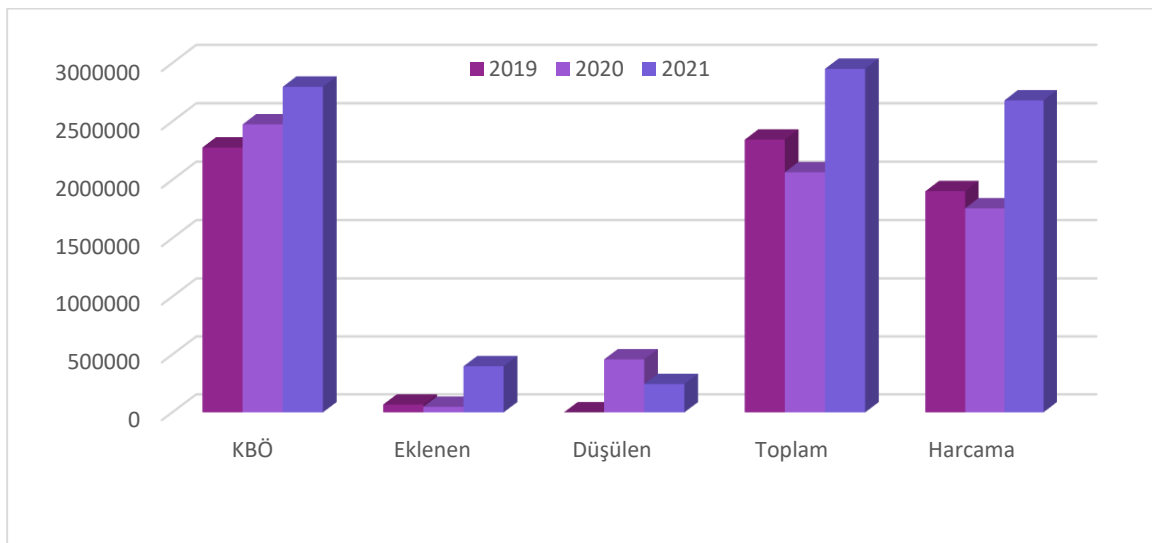
Grafik: 14 Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Yıllara Göre Karşılaştırması

2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Üniversitemizin cari transferler için 2020 yılı başlangıç ödeneği 2.475.000,00 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 2.065.100,00 TL, yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 1.755.923,00 TL olmuştur. 2021 yılı başlangıç ödeneği ise 2.797.000,00 TL iken yapılan eklemeler ve düşümlerle toplam ödenek 2.950.800,00 TL, yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 2.679.939,45 TL olmuştur. 2021 yılı başlangıç ödeneklerinde 2020 yılı başlangıç ödeneklerine göre % 13,01, gerçekleşen giderlere göre ise % 52,62 oranında artış gerçekleşmiştir. 2021 yılı ödeneklerinin 2020 ve 2019 yılı başlangıç ödeneği, eklenen ödenek, toplam ödenek ve gider gerçekleşmelerine göre karşılaştırılmasına ilişkin bilgiler aşağıdaki çizelge ve grafikte gösterilmiştir.

Açıklama	Kesintili Başlangıç Ödeneği	Yıl İçinde Eklenen Ödenek	Yıl İçinde Düşülen Ödenek	Yıl Sonu Ödenek Toplamı	Yıl Sonu Harcama Toplamı
2021	2.797.000,00	398.440,00	244.640,00	2.950.800,00	2.679.939,45
Önceki Yıla Göre Değişim	13,01 %	730,08 %	-46,57 %	42,89 %	52,62 %
2020	2.475.000,00	48.000,00	457.900,00	2.065.100,00	1.755.923,00
Önceki Yıla Göre Değişim	8,7 %	-24,41 %	100 %	-11,90 %	-7,7 %
2019	2.277.000,00	67.050,00	0,00	2.344.050,00	1.903.064,71

Çizelge: 17 Cari Transferlerin Yıllara Göre Dağılımı



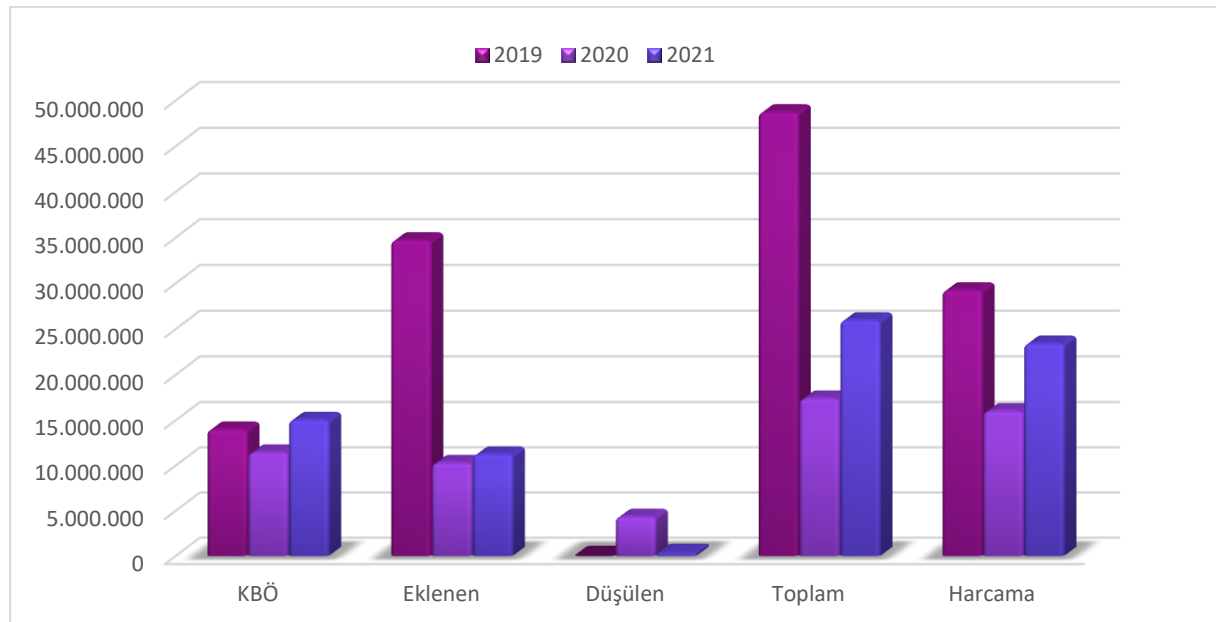
Grafik: 16 Cari Transferlerin Yıllara Göre Karşılaştırması

2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Üniversitemizin sermaye giderleri için 2020 yılı başlangıç ödeneği 11.450.000,00 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 17.400.000,00 TL, yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 16.016.577,00 TL olmuştur. 2021 yılı başlangıç ödeneği ise 15.057.000,00 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 25.957.000,00 TL, yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 23.411.062,60 TL olmuştur. 2021 yılı başlangıç ödeneğinde 2020 yılı başlangıç ödeneğine göre % 31,50 toplam ödeneğe göre % 49,18 gerçekleşen giderlere göre ise % 46,17 oranında değişim gerçekleşmiştir. 2021 yılı ödeneklerinin 2020 ve 2019 yılları başlangıç ödeneği, eklenen ödenek, toplam ödenek ve gider gerçekleşmelerine göre karşılaştırılmasına ilişkin bilgiler aşağıdaki çizelge ve grafikte gösterilmiştir.

Açıklama	Kesintili Başlangıç Ödeneği	Yıl İçinde Eklenen Ödenek	Yıl İçinde Düşülen Ödenek	Yıl Sonu Ödenek Toplamı	Yıl Sonu Harcama Toplamı
2021	15.057.000,00	11.236.903,00	336.903,00	25.957.000,00	23.411.062,60
Önceki Yıla Göre Değişim	31,50 %	9,22 %	-92,23 %	49,18 %	46,17 %
2020	11.450.000,00	10.288.000,00	4.338.000,00	17.400.000,00	16.016.577,00
Önceki Yıla Göre Değişim	-18,21 %	-70,35 %	100 %	-64,27 %	-45,21 %
2019	14.000.000,00	34.706.699,00	0,00	48.706.699,00	29.234.567,33

Çizelge: 18 Sermaye Giderlerinin Yıllara Göre Dağılımı



Grafik: 17 Sermaye Giderlerinin Yıllara Göre Karşılaştırması

Yönetim ve İç Kontrol Sistemi

Başkanlığımız amaç ve hedeflerine ulaşmak için yürütülen faaliyetlerin ve mevzuatla verilen görevlerimizin daha hızlı, güvenilir, etkin ve hata oranı düşük bir şekilde verilmesini sağlamak amacıyla yönetim bilgi sistemi çalışmaları devam etmektedir. Bu kapsamda bazı yazılımların güncelleştirilmesi yapılmaktadır. Başkanlığımız faaliyet ve hizmetlerinin sunum kalitesini yükseltmek ve hızlandırmak için hazırlık çalışmaları devam eden iç kontrol yazılımlarına ilişkin bilgilere aşağıda yer verilmiştir.

Yönetim Bilgi Sistemi

Üniversitemizin yönetiminde kullanılan bilgilerin işlenmesi ve iletilmesini sağlayan bir sistem olan yönetim bilgi sisteminin genel özellikleri, veri/kayıt işleme fonksiyonlarını desteklemesi (kayıt saklama vb), bütünlük bir veritabanı kullanması ve fonksiyonel alanların çeşitliliğini desteklemesidir. Yönetim bilgi sisteminin temel amacı, üst yönetime bilgi sağlamak değil, gereksiz bilgilerin üst yönetimin masasına gitmesini engellemektir.

Yönetim bilgi sisteminin en önemli unsuru personelin niteliğidir. Bu bakımdan Üniversitemiz personelinin eğitim seviyesinin yüksek olması sistemin işleminde önemli kolaylıklar sağlamaktadır.

Yönetim bilgi sistemi kamuda yeni bir kavram olup bilgi işlem merkezlerinden farklı henüz tam olarak anlaşılmamıştır. Bu durum birimler arasında görev çakışmasına sebep olmakta ve yönetim bilgi sistemlerinin hem kurulmasında hem de faaliyete geçme aşamasında etkin çalışmasına engel olmaktadır. Bilgi yönetimi, mali yönetimden daha geniş çerçevede tanımlanmalıdır. Strateji geliştirme birimlerinin yönetim bilgi sistemleri konusunda diğer birimlerle olan yetki çakışmasının engellenmesi için açıkça yetkilendirilmesi, mali kaynak ve insan kaynağı desteğinin (mühendis, programcı vb.) sağlanması büyük önem arz etmektedir.

Üniversitemizde iç kontrolü sağlamak üzere yönetim bilgi sistemi yazılımı Üniversitemiz Bilgi İşlem Daire Başkanlığı tarafından oluşturulmuştur. Yazılım Üniversitemizde kullanılan birçok otomasyon sistemlerinden veri alabilmektedir. Bu şekilde daha hızlı ve kullanışlı raporlar oluşturularak karar vericilerin bilgisine sunulmaktadır.

Yönetim bilgi sisteminde; taşınmazların kaydı, kira işlemlerinin yapılması, stratejik plan ve performans programının kayıtları ve takibinin yapılması, bilimsel araştırma ve çalışmaların raporlanması, risk yönetimi işlemleri, iç kontrol eylem planının hazırlanması, süreçlerin ve iş akışının düzenlenmesi, iş ve görev takibinin yapılması, mali raporlama, yatırımların takip edilmesi ve anketlerin uygulanması gibi pek çok işlem yapılmaktadır.

Yönetim Bilgi Sistemini (YBS) geliştirmek üzere Dijital Dönüşüm temalı 2020-2021 yıllarını kapsayan İç Kontrol Standartları Uyum Eylem Planı hazırlanmış olup Covid-19

2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu

pandemisi nedeniyle uzaktan eğitim sisteminin önceliklendirilmesine ağırlık verilmiştir. Bu nedenle eylem planında yer alan eylemlerin, planın kalan süresinde gerçekleştirilmek üzere revize edilerek onaylanmıştır.

Performans Bilgi Sistemi

Dünyada küreselleşmeyle beraber değişen ve gelişen teknolojiye bağlı olarak ülkeler kamu yönetim anlayışında değişikliklere giderek; vatandaş odaklılık, katılımcılık, şeffaflık, etkinlik ve verimlilik unsurlarının yanında iyi bir performans yönetimine dayalı bir yönetim anlayışını benimsemişlerdir. Bu yeni kamu yönetimi anlayışı ile birlikte kamu çalışanlarının performansını artırarak; vatandaşa sunulan hizmetin kalitesinin artırılması ile birlikte hesap verilebilirlik, etkinlik ve verimliliğin artırılması hedeflenmiştir.

Belirtilen hedeflerin gerçekleştirilmesini artırmak için de insan faktörünün gözardı edilmediği iyi bir performans yönetimine ihtiyaç duyulmaktadır. Performans yönetimi; örgütsel hedefe etkin bir şekilde ulaşabilmek için gerekli olan performans göstergeleri, planlama, ölçüm, ve denetim süreci olarak tanımlanabilir. Kamuda performans yönetimi ise, kamu kurumlarındaki tüm personelin daimi olarak gelişimini amaçlayan ve bu amaçlara erişmek için ihtiyaç duyulan ölçme, planlama, değerlendirme ve denetim fonksiyonlarının yerine getirilmesi sürecidir.

Bu bağlamda Üniversitemizin 2019-2023 yılını kapsayan amaç ve hedeflerine ulaşmak için sergilediği performansının ölçülmesi, değerlendirilmesi, raporlanması ve denetlenmesine yönelik olarak performans bilgi sisteminin kurulmasına başkanlığımız ve Üniversitemiz Mühendislik Fakültesi öğretim elemanlarınca yapılan işbirliği ile 2020 yılı içerisinde başlanılmıştır. Üniversitemizin yılı içerisinde üretmiş olduğu performans göstergelerinin merkezi bir izleme sistemi sistemi olan Performans Bilgi Sistemine işlenilmesi ve üretilcek raporlara esas olacak şekilde tasarlanması öngörülmüştü olup 2022 yılından itibaren kullanıma açılmıştır.

Böylelikle Üniversitemiz tarafından çeşitli mevzuat kapsamında hazırlanması zorunlu olan birim faaliyet raporları, idare faaliyet raporu, performans programı, stratejik plan izleme ve değerlendirme raporu, kurum iç değerlendirme raporu vb. raporların hesap verilebilirlik kapsamında hazırlanması ve ilgili mercilere ve kamuoyuna doğru, tutarlı ve zamanlı olarak sunulması sağlanmıştır.

Bunun yanında göstergelerin alınması ve işlenmesindeki iş yükünün hafifletilmesi, verilerin şeffaflık ve hesap verebilirlik ilkeleri çerçevesinde tam, doğru ve zamanında elde edilip raporlanmasını sağlanacaktır.

II- AMAÇ VE HEDEFLER

A. Başkanlığımız Amaç ve Hedefleri

Üniversitemizin 2019-2023 Stratejik Planımızda Başkanlığımızın işbirliği içinde olacağı tek bir stratejik hedef bulunmaktadır.

STRATEJİK AMAÇ4	HEDEF 4.1
Duyarlı ve çözüm odaklı etkin bir akademik ve idari yapı kurarak, kurum içerisinde kalite kültürünü oluşturmak, kurumsal gelişmeyi sağlamak ve ulusal ve uluslararası tanınırlığı artırmak.	Kurumsal kültürün sürdürülebilirliği noktasında farklı kalite ölçütleri ile performans kriterlerinin belirlenmesi ve uygulanmasıyla kurumsallaşmayı sağlamak.

Çizelge: 19 İşbirliği Kapsamındaki Stratejik Hedef

B. Temel Politikalar ve Öncelikler

Strateji Geliştirme Daire Başkanlıkları kamu kurum ve kuruluşlarının daha etkin çalışmasını sağlamak ve öngörülebilir bir kamu idaresi oluşturma çalışmalarının ürünüdür. Kurulduğu günden bugüne kadar ülke çapında Strateji Geliştirme Daire Başkanlıkları kamu kurumlarında varolan büyük bir boşluğu doldurmuş, kamu da toplam kalite yönetim anlayışının ve bu itibarla verimliliğin artmasının en önemli taşıyıcılarından biri olmuştur.

Çağdaş bir kamu yönetimi kurmanın birinci koşulu geleceğe dönük politikalar üretebilmekten geçer. Strateji Geliştirme Daire Başkanlıkları, bu politikalar doğrultusunda kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli kullanılmasında, etkin denetim mekanizmalarıyla faaliyet sonuçlarının ölçülüp, değerlendirilmesinde, sonuçların kamuoyuyla paylaşılmasında rehber rolü üstlenmiştir.

Bu anlayışlar doğrultusunda 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, Onbirinci Kalkınma Planı, Orta Vadeli Mali Plan ile Üniversitemiz Stratejik Planı (2019-2023) Başkanlığımızca rehber olarak kullanılmaktadır.

2007 yılında kurulmuş olan Üniversitemizin kurumsal olarak yeniliklere ve gelişmelere açık olması Başkanlığımız açısından da büyük bir avantaj oluşturmaktadır. Genç ve dinamik bir personel yapısına sahip olmamız en büyük avantajımızdır. Personelimizin mevzuat ve uygulama bilgisinin artırılması ile fiziki ve teknolojik imkânların iyileştirilerek kaliteli iş ve hizmet üretmek ve çalışma memnuniyetini üst seviyelere çıkarmak her zaman önceliklerimiz arasındadır.

III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER

A. Mali Bilgiler

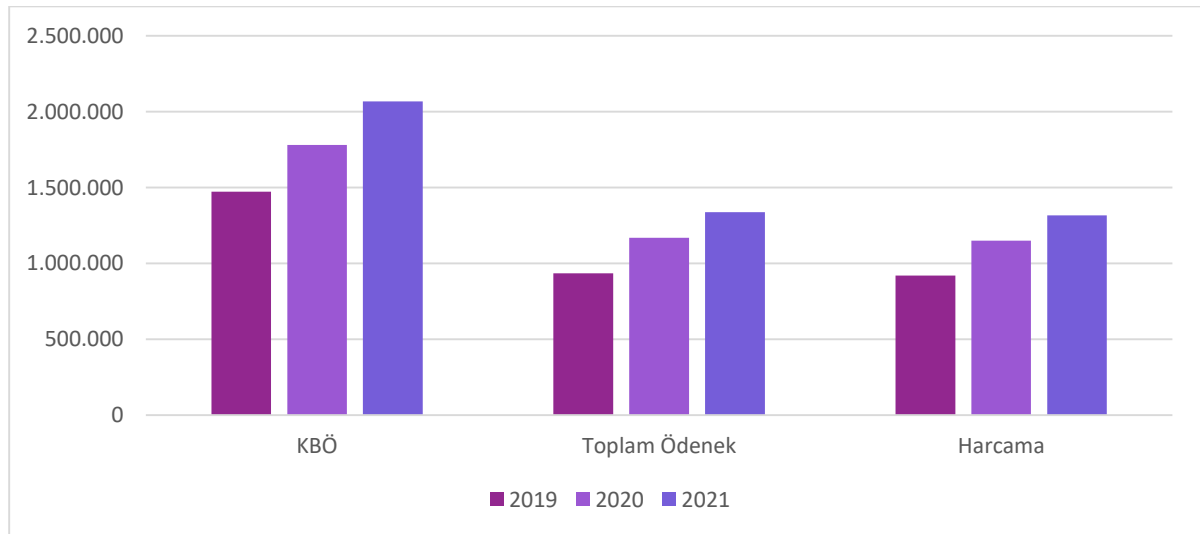
1. Bütçe Uygulama Sonuçları

Başkanlığımızın mali kaynakları; Karamanoğlu Mehmetbey Üniversitesi bütçesi içindeki Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı bütçesinden oluşmaktadır.

Başkanlığımızın 2021 yılsonu ödenek toplamı 1.337.902,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Kesintili başlangıç ödenegi 2.068.000,00 TL olup yıl içinde ödenek eklenmemiş ve 730.098,00 TL ödenek düşülmüştür. 2021 yılı toplam ödeneginin % 98,35'lik kısmını oluşturan 1.315.884,58 TL yılsonu harcaması olarak gerçekleşmiştir. 2021 yılı ödeneklerinin 2020 ve 2019 yılı başlangıç ödenegi, eklenen ödenek, toplam ödenek ve gider gerçekleştirmelerine göre karşılaştırılmasına ilişkin bilgiler aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

Açıklama	Kesintili Başlangıç Ödenegi	Yıl İçinde Eklenen Ödenek	Yıl İçinde Düşülen Ödenek	Yıl Sonu Ödenek Toplamı	Yıl Sonu Harcama Toplamı
2021	2.068.000,00	0,00	730.098,00	1.337.902,00	1.315.884,58
2020	1.781.000,00	0	611.300,00	1.169.700,00	1.149.746,77
2019	1.473.000,00	1.500,00	540.137,00	934.363,00	919.522,63

Çizelge: 20 Mali Kaynaklar



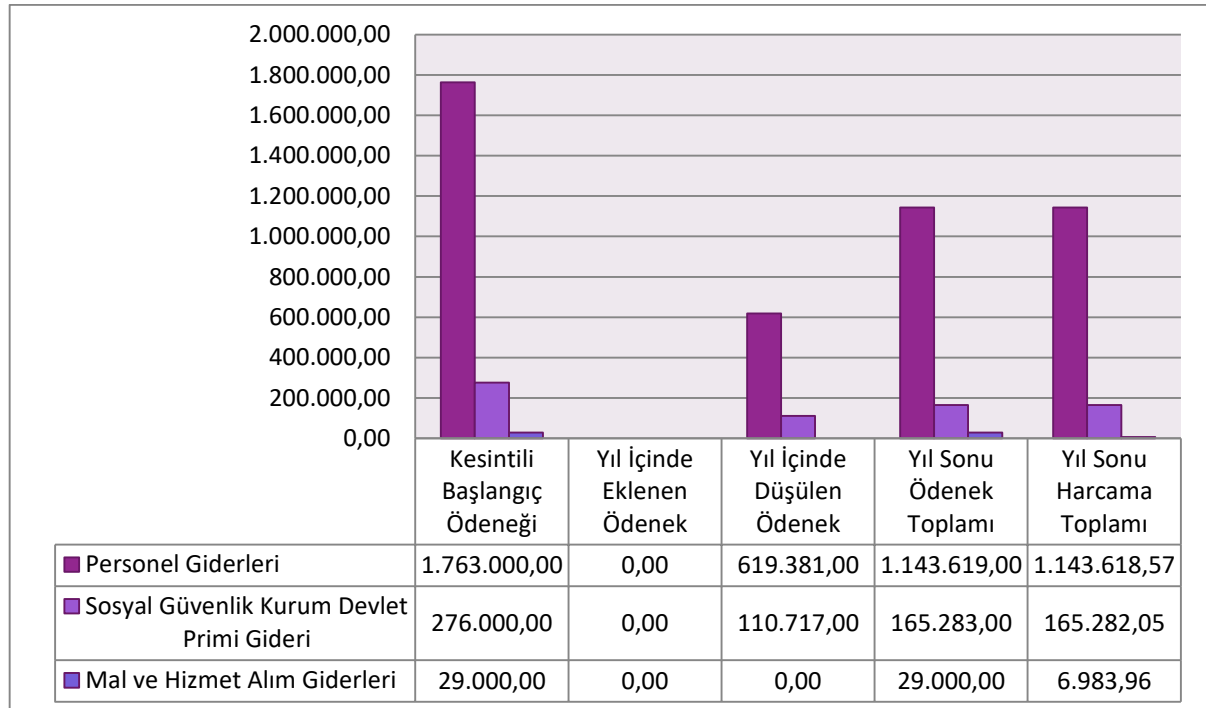
Grafik: 18 Başkanlığımız Mali Kaynaklar Durumunun Yıllara Göre Karşılaştırması

2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Mali kaynaklarımızı oluşturan Başkanlık bütçesinin 2021 yılında toplam gideri 1.315.884,58 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu bütçenin ekonomik sınıflandırmaya göre dağılımı şu şekildedir. % 86,91’lik kısmını oluşturan personel giderleri 1.143.618,57 TL olarak gerçekleşmiş, % 12,56’lık kısmını oluşturan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 165.282,05 TL olarak gerçekleşmiş ve % 0,53’lük kısmını oluşturan mal ve hizmet alımları giderleri 6.983,96 TL olarak gerçekleşmiştir. Harcamalar üç ana gider grubunda gerçekleşmiş olup, ana gider grupları ve harcama tutarları aşağıdaki çizelgede, ekonomik sınıflandırmaya göre ödenek dağılımı ise aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

Açıklama	2021 Yılı Kesintili Başlangıç Ödeneği	Yıl İçinde Eklenen Ödenek	Yıl İçinde Düşülen Ödenek	2021 Yıl Sonu Ödenek Toplamı	2021 Yıl Sonu Harcama Toplamı
01-Personel Giderleri	1.763.000,00	0,00	619.381,00	1.143.619,00	1.143.618,57
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	276.000,00	0,00	110.717,00	165.283,00	165.282,05
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	29.000,00	0,00	0,00	29.000,00	6.983,96
Genel Toplam	2.068.000,00	0,00	730.098,00	1.337.902,00	1.315.884,58

Çizelge: 21 Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ödenek İcmali



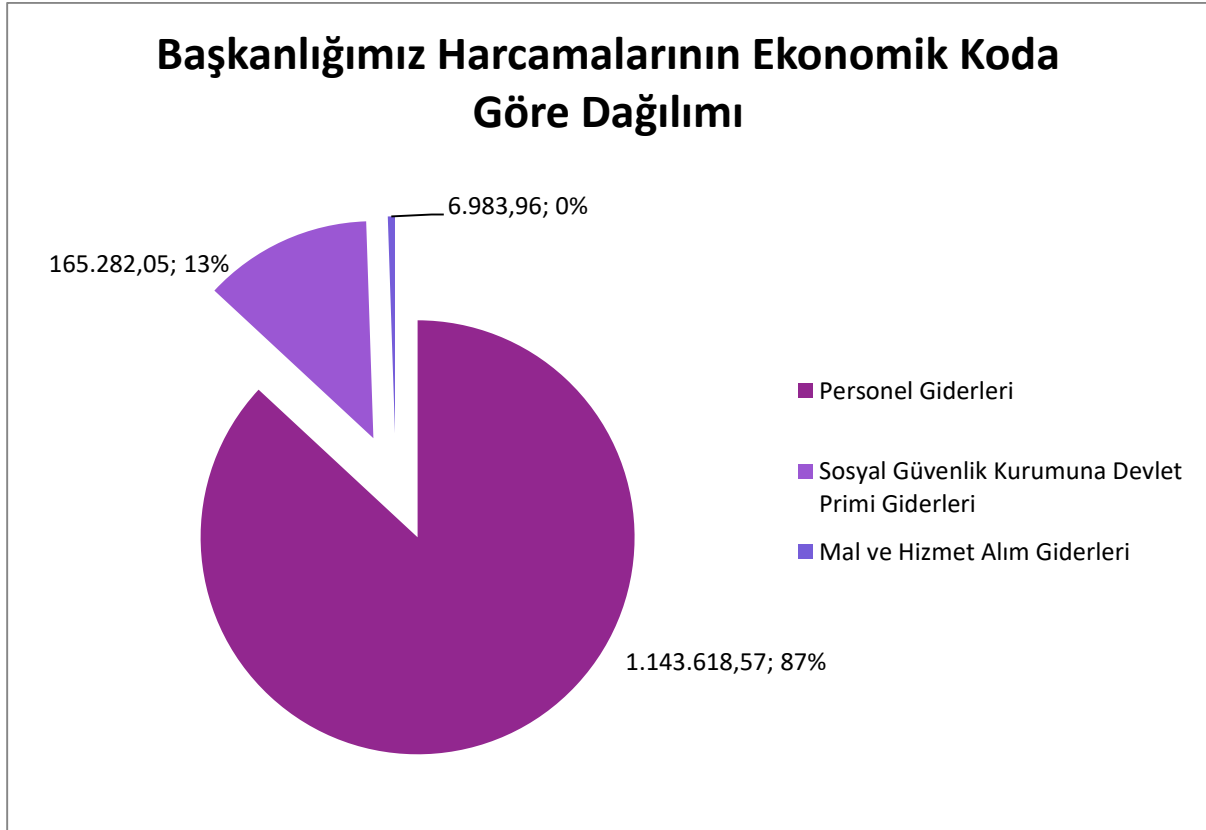
Grafik: 19 Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ödenek Dağılımı

2021 Yılı Birim Faaliyet Raporu

2. Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar

EKONOMİK				GİDERİN TÜRÜ	2021	
I	II	III	IV		TL	DAĞILIMI
01	01	10	01	Temel Maaşlar	68.161,33	5,18%
01	01	10	02	Taban Aylığı	438.664,81	33,34%
01	01	01		Temel Maaşlar	506.826,14	38,52%
01	01	20	01	Zamlar ve Tazminatlar	607.128,02	46,14%
01	01	20		Zamlar ve Tazminatlar	607.128,02	46,14%
01	01	30	01	Ödenekler	3.110,28	0,24%
01	01	30		Ödenekler	3.110,28	0,24%
01	01	40	01	Sosyal Haklar	26.554,13	2,02%
01	01	40		Sosyal Haklar	26.554,13	2,02%
01	01			MEMURLAR	1.143.618,57	86,91%
01				PERSONEL GİDERLERİ	1.143.618,57	86,91%
02	01	10	01	Sosyal Güvenlik Primi Ödemeleri	98.156,83	7,46%
02	01	10	02	Sağlık Primi Ödemeleri	67.125,22	5,10%
02	01	10		Sosyal Güvenlik Kurumuna	165.282,05	12,56%
02	1			MEMURLAR	165.282,05	12,56%
02				SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	165.282,05	12,56%
03	02	10	05	Baskı ve Cilt Giderleri	3.733,47	0,28%
03	02	40	02	İçecek Alımları	255,00	0,02%
03	02			TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	3.988,47	0,30%
03	03	10	01	Yurtiçi Geçici Görev Yollukları	67,80	0,01%
03	03	10		Yurtiçi Geçici Görev Yollukları	67,80	0,01%
03	03	20	01	Yurtiçi Sürekli Görev Yollukları	2.437,69	0,19%
03	03	20		Yurtiçi Sürekli Görev Yollukları	2.437,69	0,19%
03	03			YOLLUKLAR	2.505,49	0,19%
03	07	10	01	Büro ve İşyeri Mal ve Malzeme Alımları	490,00	0,04%
03	07	10		Menkul Mal Alım Giderleri	490,00	0,04%
03	07			MENKUL MAL, GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	490,00	0,04%
03				MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	6.983,96	0,53%
GENEL TOPLAM					1.315.884,58	100,00%

Çizelge: 22 Faaliyet Sonuçları



Grafik: 20 Başkanlığımız Harcamalarının Ekonomik Koda Göre Dağılımı (1. Düzey)

3. Mali Denetim Sonuçları

2021 yılının Aralık ayında 2021 yılı hesapları Sayıştay denetçileri tarafından incelenmiş olup denetim süreci devam etmektedir.

B. Performans Bilgileri

Duyarlı ve çözüm odaklı etkin bir akademik ve idari yapı kurarak, kurum içerisinde kalite kültürünü oluşturmak, kurumsal gelişmeyi sağlamak ve ulusal ve uluslararası tanınırlığı artırmak.

Bu amacımızı gerçekleştirmeye yönelik Üniversitemizin 2019-2023 Stratejik Planında Başkanlığımızın sorumlu olduğu bir hedefimiz vardır.

Kurumsal kültürün sürdürülebilirliği noktasında farklı kalite ölçütleri ile performans kriterlerinin belirlenmesi ve uygulanmasıyla kurumsallaşmayı sağlamak.

Başkanlığımız ve Üniversitemiz Mühendislik Fakültesi öğretim elemanları ile işbirliği kapsamında Performans Bilgi Sistemi (Per-Bis) oluşturulmuştur.

- ✓ Yönetime ve paydaşlara bilgi sağlamak amacıyla Per-Bis projesi kapsamında;
- ✓ Öğretim elemanlarına ilişkin bilimsel yayın, proje, patent, faydalı model, ödül, ders yükü ve firma bilgileri,
- ✓ Öğrencilere yönelik sunulan hizmetler,
- ✓ Öğrenci topluluklarının faaliyetleri ve değerlendirilmeleri,
- ✓ Personel, öğrenci ve mezunlara yönelik istatistiki bilgiler,
- ✓ Öğrencilerimiz başta olmak üzere paydaşlarımıza ilişkin memnuniyet düzeyleri,
- ✓ Laboratuvarlarda sunulan hizmetler,
- ✓ Programların ve laboratuvarların akreditasyon durumları,
- ✓ Teknoloji geliştirme bölgesine ilişkin temel bilgiler,
- ✓ Lisansüstü eğitime devam eden mezunlar,
- ✓ Kütüphane kaynakları,
- ✓ Ar-ge, inovasyon ve ürün geliştirme faaliyetleri,
- ✓ Tez yönetim bilgileri,
- ✓ Çeşitli gelir ve gider bilgileri,
- ✓ Taşınmaz bilgileri,

gibi pek çok bilgi izlenmektedir. Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı; Per-Bis'in geliştirilmesi ve ilgili birimlerle koordinasyon içinde yürütülmesinden, bu amaçla gerekli çalışmaları yapmaktan ve sonuçlarının konsolide edilerek raporlanmasından sorumludur.

Yazılımın 2021 yılının Kasım ayı içerisinde pilot uygulaması yapılmış olup 2022 yılında Üniversitemizde kullanılmaya başlanmıştır. Per-Bis projesi ile 2019-2023 Stratejik Planında yer alan hedef gerçekleştirilmiştir.

IV-KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ

A.Üstünlükler

- ✓ İşbirliğine açık, şeffaf ve hesapverebilir birim olması,
- ✓ Üst yönetimin eğitim, bilgi, beceri ve takım çalışmasını destekler bir politika izlemesi,
- ✓ Genç, deneyimli, dinamik, yenilikçi, değişikliğe ve öğrenmeye açık, görev bilinci yüksek personelin olması,
- ✓ Üniversitemiz mali kaynaklarının yönetim ve kontrolünün birimimiz tarafından yapılması,
- ✓ Başkanlığımızda kariyer meslek sahibi personelin bulunması,
- ✓ Başkanlığımızda lisansüstü eğitime önem verilmesi,
- ✓ Yabancı dil bilen personelin yer alması,
- ✓ Danışma ve denetim birimi olması nedeniyle diğer harcama birimlerine yön vermesi,
- ✓ Kamu yönetiminde yaşanan hızlı dönüşümlere kolay uyum sağlayabilmesi,
- ✓ Esnek çalışma modeline uygun personel ve çalışma şartlarına sahip olması.

B. Zayıflıklar

- ✓ Personel sayısının yetersizliği,
- ✓ Başkanlığımız görevlerini tam olarak yerine getirmek amacıyla ihtiyaç duyulan yazılım ve bilişim personelinin bulunmaması,
- ✓ Eğitime yeterince maddi kaynak ve zaman ayırlamaması,
- ✓ Başkanlığımızın doğrudan üst yöneticiye bağlı bulunmaması,
- ✓ Sistemsel altyapının tümüyle esnek çalışma modeline uygun olmaması.

C. Değerlendirme

- ✓ Strateji geliştirme birimlerine kanunla verilen görevler farklı ve çeşitli alanları içerdiğinden bu görevleri gerçekleştirmek için bilgi birikimi ve yoğun çalışma gerektirmektedir. Ancak personel sayısının yetersiz olması nedeniyle bu görevlerin yerine getirilmesinde çoğu zaman sıkıntılar yaşanmaktadır.
- ✓ 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu ile ikincil ve üçüncül mevzuatın getirdiği mali düzenlemelere harcama birimlerimizin uyum sorunu bulunmaktadır. Başkanlığımıza ait internet sayfasından yeni düzenlenen mevzuata ve diğer birçok faydalı bilgiye ulaşımı sağlanmaya çalışılmaktadır.
- ✓ Strateji geliştirme birimleri kamu idarelerinde yeni kamu mali yönetimi anlayışını yerleştirmek üzere kurulmuştur. Bu birimlerin görevleri de bu doğrultuda belirlenmiştir. Başkanlığımız sorumluluğundaki bu görevlerin eksiksiz yapılması çoğunlukla diğer birimlerin işbirliğine ve gayretine bağlı olmaktadır.
- ✓ Yönetim Bilgi Sistemi için gerekli çalışma yazılım ve bilişim personeli gerektirdiğinden tam zamanlı yazılım mühendisliğine ihtiyaç duyulmaktadır.
- ✓ Olağanüstü durumlarda yapılacak olan çalışma ölçütlerinin önceden belirlenmesi, uygun teknik altyapının kurulması ve esnek çalışma modelinin uygulanması gerekmektedir.

- ✓ Strateji geliştirme birimlerinin üniversite teşkilat yapısını düzenleyen mevzuatta etkin iç kontrol ve diğer faaliyetlerinin yerine getirilmesini sağlayacak biçimde yer alması gerekmektedir.

V- ÖNERİ VE TEDBİRLER

- ✓ Başkanlığımızda bir personelin gerekli yetkinliğe sahip olması için en az iki yıl çalışması gerekmektedir. Bu sebeple yetersiz olan personel sayımız artırılmalıdır.
- ✓ Personelimizin bilgi birikimi ve tecrübesini arttırmaya yönelik eğitim, kurs veya seminerlere katılımın istenilen düzeye gelmesi ancak yeterli kaynağın tahsisi ile gerçekleşebilecektir.
- ✓ Başkanlığımızda yetkin personel görev almalı, personelimiz yaptığı çalışmalarda bürokratik kısıtlamalara tabi tutulmamalı, iletişim kanalları geliştirilmeli ve iyileştirilmelidir.
- ✓ Kariyer meslek sahibi mali hizmetler uzmanı personel sayısı artırılmalıdır.
- ✓ Yönetim bilişim sisteminin kurulması Başkanlığımız sorumluluğunda olduğundan Başkanlığımızda yazılım yapma yetkinliğine sahip kadrolu bir teknik personel bulunmalıdır.
- ✓ Merkezi uyumlaştırma birimi ile diğer idarelerin (Başta ÜNİKOP olmak üzere) strateji geliştirme birimleri ile işbirliği ve etkileşim sağlanmalıdır.
- ✓ Başkanlığımız tarafından kullanılan bilişim teknolojilerine ilişkin sistemsal yapının esnek çalışma modeline uygun olarak tasarlanması gerekmektedir.
- ✓ İç kontrol faaliyetlerinde yapılacak çalışmalarda karşılanacak risklere ilişkin ulusal ve küresel çapta oluşabilecek salgın hastalıklara karşı önlemler alınmalı ve bu süreçte çalışma koşullarının belirlenmesi ile bu gibi olağanüstü durumlara hazırlıklı olunmalıdır.

EK-1 İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI

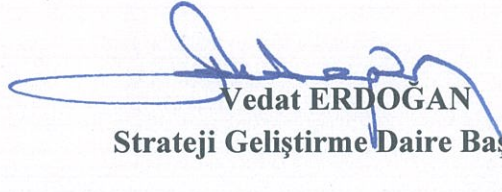
İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI ^[1]

Harcama yetkilisi olarak görev ve yetkilerim çerçevesinde;

Harcama birimimizce gerçekleştirilen iş ve işlemlerin idarenin amaç ve hedeflerine, iyi malî yönetim ilkelerine, kontrol düzenlemelerine ve mevzuata uygun bir şekilde gerçekleştirildiğini, birimimize bütçe ile tahsis edilmiş kaynakların planlanmış amaçlar doğrultusunda etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanıldığını, birimimizde iç kontrol sisteminin yeterli ve makul güvenceyi sağladığını bildiririm.

Bu güvence, harcama yetkilisi olarak sahip olduğum bilgi ve değerlendirmeler, yönetim bilgi sistemleri, iç kontrol sistemi değerlendirme raporları, izleme ve değerlendirme raporları ile denetim raporlarına dayanmaktadır.^[2]

Bu raporda yer alan bilgilerin güvenilir, tam ve doğru olduğunu beyan ederim.^[3]
(Karamanoğlu Mehmetbey Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı 24/01/2021)


Vedat ERDOĞAN
Strateji Geliştirme Daire Başkanı

^[1] Harcama yetkilileri tarafından imzalanan iç kontrol güvence beyanı birim faaliyet raporlarına eklenir.

^[2] Yıl içinde harcama yetkilisi değişmişse “benden önceki harcama yetkilisi/yetkililerinden almış olduğum bilgiler” ibaresi de eklenir.

^[3] Harcama yetkilisinin herhangi bir çekincesi varsa bunlar liste olarak bu beyana eklenir ve beyanın bu çekincelerle birlikte dikkate alınması gerektiği belirtilir.