

T.C.
KARAMANOĞLU MEHMETBEY
ÜNİVERSİTESİ

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
2024 YILI BİRİM FAALİYET RAPORU

HAZIRLAYANLAR

Oğuzhan HOP
Daire Başkan Vekili

Murat ŞAHİNTÜRK
Şube Müdürü

Deniz SEZGİN
Mali Hizmetler Uzman Yardımcısı

İletişim Bilgileri

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

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

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.....	5
3. Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar.....	8
4. İnsan Kaynakları.....	11
5. Sunulan Hizmetler.....	13
Yönetim ve İç Kontrol Sistemi.....	39
II- AMAÇ VE HEDEFLER	40
A. Başkanlığımız Amaç ve Hedefleri	40
B. Temel Politikalar ve Öncelikler	41
III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER	42
A. Mali Bilgiler	42
1. Bütçe Uygulama Sonuçları	42
2. Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar.....	44
3. Mali Denetim Sonuçları.....	45
B. Performans Bilgileri	46
IV-KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ	47
A. Üstünlükler	47
B. Zayıflıklar	48
C. Değerlendirme	48
V- ÖNERİ VE TEDBİRLER	49
EK-1 İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI	50

SUNUŞ

Türk kamu mali yönetimi, Avrupa Birliği mevzuatına uyum sürecinde mali saydamlık ve hesap verebilirlik kavramları ile tanışmış ve böylece 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'da 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, Kanun'un 60'ıncı 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, iç kontrol ve denetim sisteminin kurulması ve kamu maliyesinde şeffaflık ve hesap verebilirliğin artırılması amaçlanmıştır. Bu amaçların gerçekleştirilmesinde ise strateji geliştirme birimleri 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 2024 yılında 12 personel ile bütçe işlemleri, ödeme emri kontrol ve ödeme işlemleri, gelirlerin takibi ve tahsilat işlemleri, diğer muhasebe işlemleri, taahhüt evrakı ve sözleşme tasarıları ile sözleşmeli personel sayısı ve sözleşmelere ilişkin ön mali kontrolünü yapmıştır. Ayrıca performans programı, raporlama faaliyetleri, iç kontrol, yönetim bilgi sistemleri ve stratejik plan hizmetlerini yürütmüştür.

İş 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 arkadaşlarımı tebrik ederim.

Görev ve sorumluluklarımızı yerine getirmemizde desteğini esirgemeyen Üniversitemiz üst yönetimine teşekkür eder, harcama yetkilisi olarak tarafımdan imzalanan "İç Kontrol Güvence Beyanı" ile "**2024 yılı Birim Faaliyet Raporu**"nu paydaşlara faydalı olması dileğiyle saygılarımla sunarım.

Oğuzhan HOP
Daire Başkan Vekili

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 yansıtın, güçlü alt yapı oluşturarak, doğru mali yönetim ve kontrol sisteminin sürekliliğini sağlayan, iyi uygulama örneklerini geliştirip paylaşın öncü bir mali hizmetler birimi olmaktır.”

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 yayımlanan 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 dokuz ile 60'ıncı maddesinde ve 60'ıncı maddeye ek olarak 5436 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu İle Bazı Kanun ve Kanun Hükmünde Kararnelerde Değişiklik Yapılması Hakkında Kanun'un 15'inci maddesinde belirtilen görevlerin yerine getirilmesi amacıyla strateji geliştirme birimleri kurulması öngörülmüştür. 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 Resmî 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. 2024 yılı sonu itibarıyla bir daire başkan vekili, iki şube müdürü, bir mali hizmetler uzman yardımcısı, üç şef, iki bilgisayar işletmeni, bir istatistikçi, bir büro personeli ve bir destek personeli olmak üzere toplam 12 personeliyle hizmet vermiştir.

Yetki ve Sorumluluklar

Strateji geliştirme daire başkanlıkları 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile 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 Resmî 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,

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

- ✓ 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 230 m²'lik alanda hizmet vermektedir.

Fonksiyon	Mekân	Adet	Alan
Diğer Alanlar	Birim Deposu	1	4
	Çay Ocağı	1	9
	Dosya Arşiv Deposu	1	17
	Tesisat Odası	1	1
	Tuvalet	2	30
Yönetim Alanları	İdari Yönetici Ofisleri	3	69
	İdari Personel Ofisleri	4	101
Toplam		13	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;

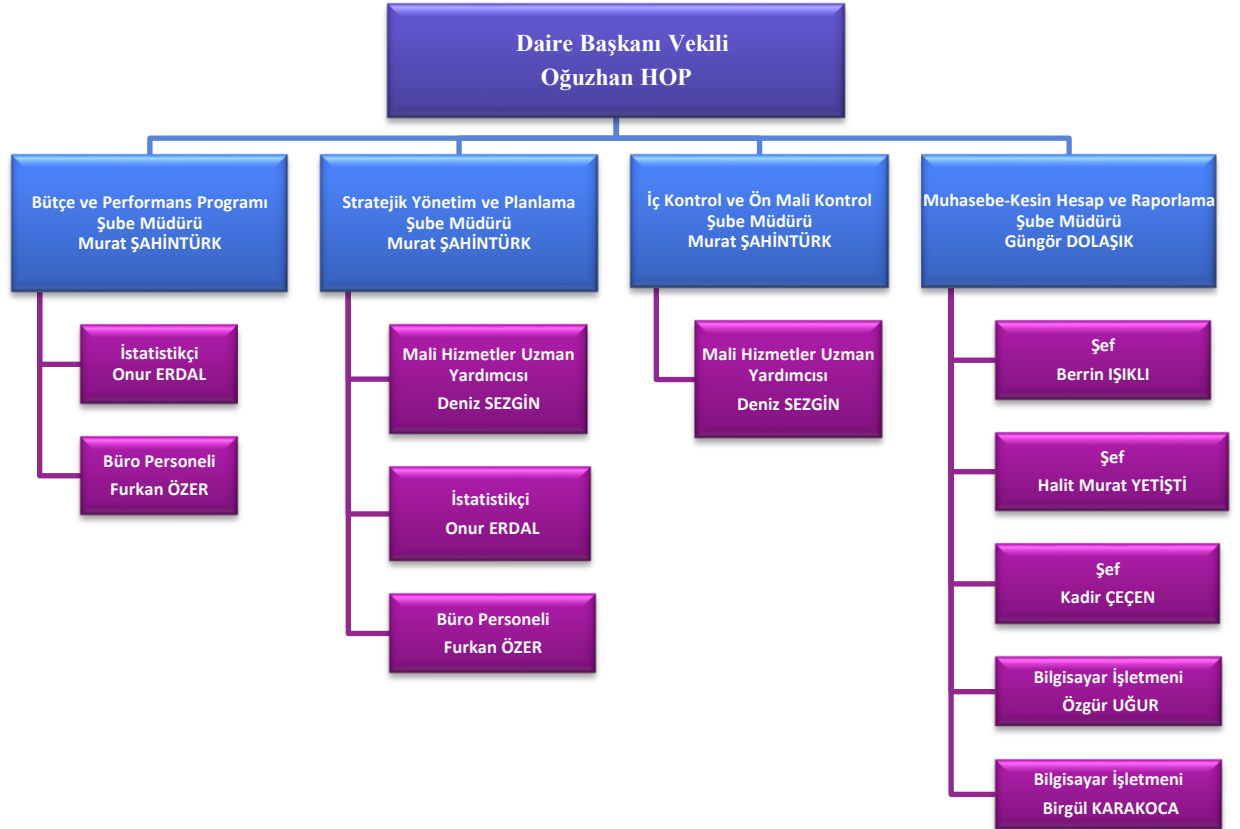
- ✓ Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğü
- ✓ Stratejik Yönetim ve Planlama Şube Müdürlüğü
- ✓ İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğü
- ✓ Muhasebe-Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü

olmak üzere dört birimden oluşmaktadır.

Başkanlığımız, 2024 yıl sonu itibarıyla aktif olarak çalışan bir daire başkanı vekili, iki şube müdürü, bir mali hizmetler uzman yardımcısı üç şef, iki bilgisayar işletmeni, bir istatistikçi, bir büro personeli ve bir destek personeli olmak üzere toplam 12 personelden oluşmaktadır.

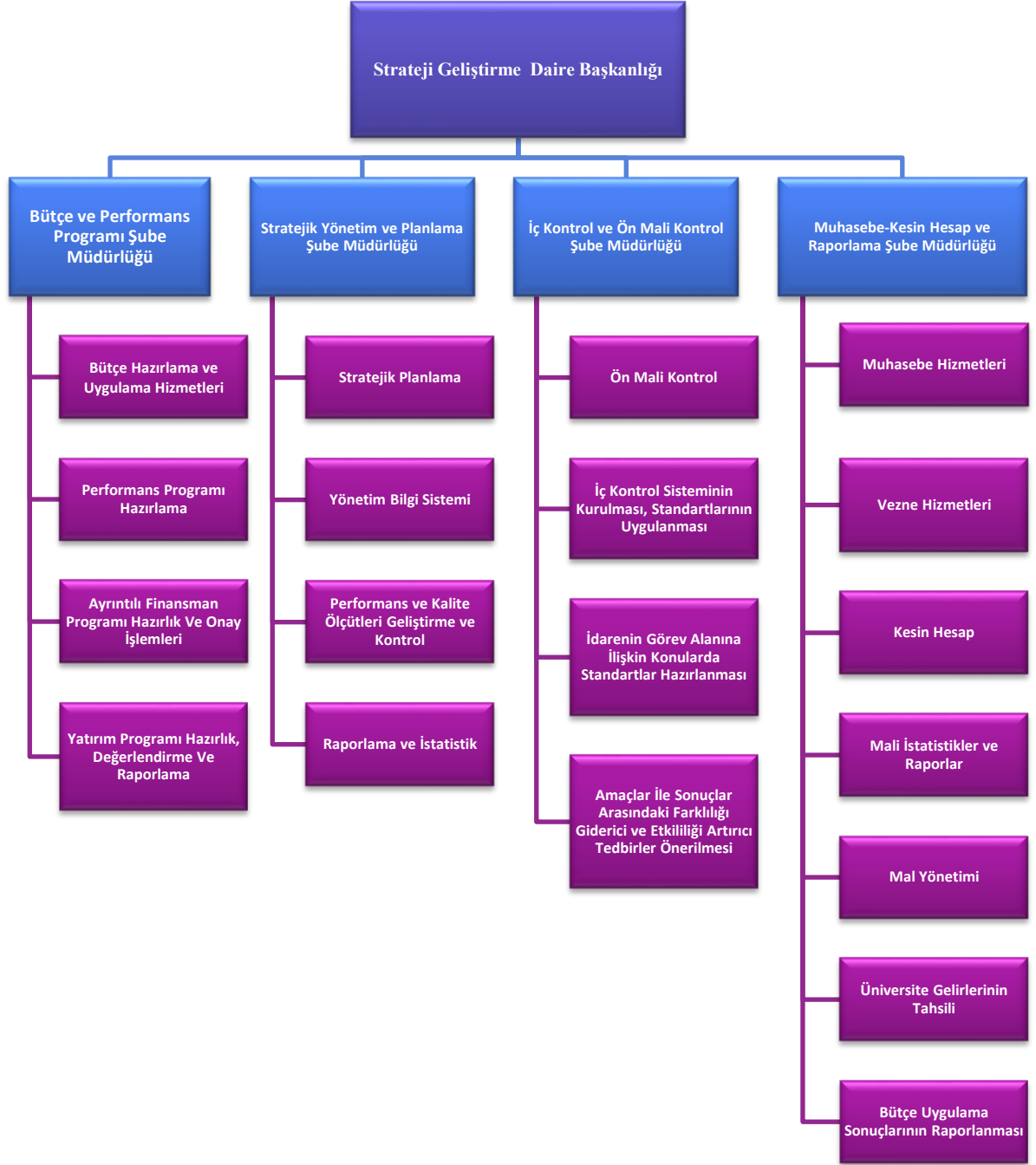
2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Şekil 1-Teşkilat Şeması



2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Şekil 2-Hizmet Birimlerimiz



3. Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar

Başkanlığımız, Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığının sunduğu internet hizmetinden yararlanmaktadır. Üniversitemin 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 birimlerimizde de kullanılabilen ve kullanıcı yetkilendirme ve yönetim işlemleri Başkanlığımızca yürütülmektedir.

2017 yılı itibarıyla 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 kullanımına 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 Yükü Çizelgesi Düzenleme Otomasyonu, Taşınmaz Mal Yönetim Otomasyonu yazılımları tüm birimlerimizde kullanılmaktadır.

Başkanlığımız rehberliğinde Bilgi İşlem Daire Başkanlığı tarafından tüm Üniversitemize yönelik “Stratejik Bilgi Sistemi” yazılımı çalışmaları yapılmış ve 2023 yılında pilot uygulamasına başlanmıştır. Söz konusu bilgi sistemi için sözleşmeli personel istihdam edilmiş ve yazılımı geliştirme çalışmaları Bilgi İşlem Daire Başkanlığı ile yürütülmeye devam etmektedir.

Başkanlığımız bilgi ve teknoloji altyapısı ile diğer altyapı kaynakları ve taşınırlara ilişkin 2024 yıl sonu itibarıyla taşınır durumu ve kayıtlı değerleri Çizelge 2 ve Çizelge 3’de gösterilmiştir.

2024 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	19	108.004,49
Thin Client (İnce İstemci)	Adet	5	4.690,50
Ekranlar	Adet	24	42.242,20
Dizüstü Bilgisayarlar	Adet	4	28.673,60
Lazer Yazıcılar	Adet	7	29.313,98
Çok Fonksiyonlu Yazıcılar	Adet	3	17.446,63
Masaüstü Tarayıcılar	Adet	2	3.643,00
Fotokopi Makineleri	Adet	1	5.782,00
Sabit Telefonlar	Adet	22	4.010,62
IP Telefonlar	Adet	2	1.547,96
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
Televizyon	Adet	1	15.958,80
TOPLAM		155	303.908,35

Çizelge: 2 Teknolojik Kaynaklar

2024 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
Kitaplıklar	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	1	419,14
Çalışma Masaları	Adet	16	7.430,18
Çalışma Koltukları	Adet	27	7.681,37
Misafir Koltukları	Adet	34	6.763,10
Sehpalar	Adet	21	2.378,85
Toner	Adet	6	1.800,00
Yazı Tahtaları	Adet	1	50,00
Yazı Kağıtları	Adet	149	11.125,07
Bilişim Malzemesi	Adet	1	660,00
Normal Zarflar	Adet	2.710	11.002,75
Mevzuat Kitapları	Adet	8	1.655,75
Diğer Büro Mobilyaları	Adet	7	490,00
Temizlik Malzemesi Araç ve Gereçleri	Adet	60	3599,51
TOPLAM		3.086	65.299,61

Çizelge: 3 Dayanıklı ve Diğer Taşınır Listesi

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

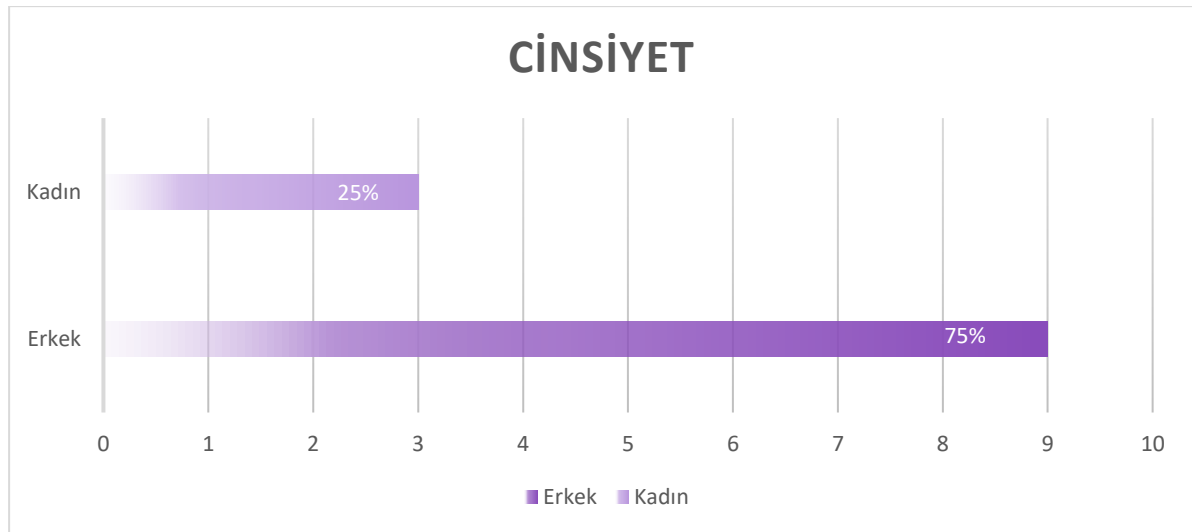
4. İnsan Kaynakları

Başkanlığımız, 2024 yıl sonu itibarıyla aktif olarak çalışan bir daire başkanı vekili, iki şube müdürü, bir mali hizmetler uzman yardımcısı üç şef, iki bilgisayar işletmeni, bir istatistikçi, bir büro personeli ve bir destek personeli olmak üzere toplam 12 personelden oluşmaktadır. Yıl içerisinde bir mali hizmetler uzmanı istifa etmiş, bir mali hizmetler uzmanı ve bir programcı ise naklen geçiş yapmıştır.

Unvanı	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Daire Başkan Vekili	-	-	--	-	1	1
Şube Müdürü	2	2	2	2	1	2
Mali Hizmetler Uzmanı	3	4	2	2	1	-
Mali Hizmetler Uzman Yardımcısı	1	-	-	-	1	1
Şef	1	1	1	3	3	3
Bilgisayar İşletmeni	4	5	4	2	3	2
İstatistikçi	-	-	-	-	-	1
Tekniker	-	-	-	-	-	-
Veznedar	-	-	-	-	-	-
Büro Personeli	-	-	-	1	-	1
Programcı	-	-	-	1	1	-
Destek Personeli	1	1	1	1	1	1
TOPLAM	13	14	11	13	12	12

Çizelge: 4 Aktif Çalışan Personel Tablosu

2024 yılı sonunda aktif olarak başkanlığımızda görev yapan 12 personelin 3'ü kadın, 9'u erkek olup aşağıdaki grafikte personelin cinsiyetine göre oransal durumu gösterilmiştir.



Grafik: 1 Personelin Cinsiyet Durumuna Göre Oransal Dağılımı

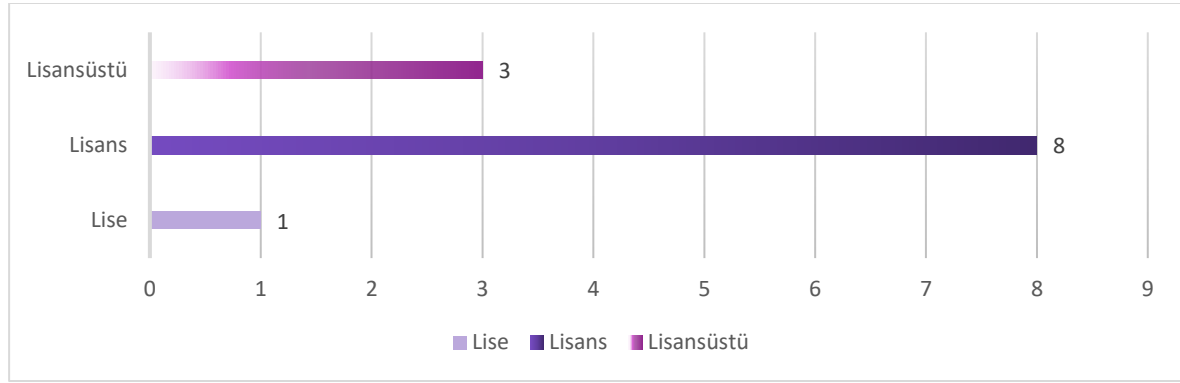
2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Başkanlığımız personelinin eğitim durumuna bakıldığında, aktif olarak çalışan personelimizin %58,33'ü lisans mezunu olup üç personelimiz yüksek lisansını tamamlamıştır. Başkanlığımız, personelimizin lisansüstü eğitimlerine yönelik girişim ve çabalarını desteklemektedir.

Başkanlığımız personelinin eğitim durumu aşağıdaki gibidir;

AÇIKLAMA	Lise	Lisans	Lisansüstü
Kişi Sayısı	1	8	3
Yüzde (%)	%8,33	%66,67	%25,00

Çizelge: 5 Personelin Eğitim Durumu

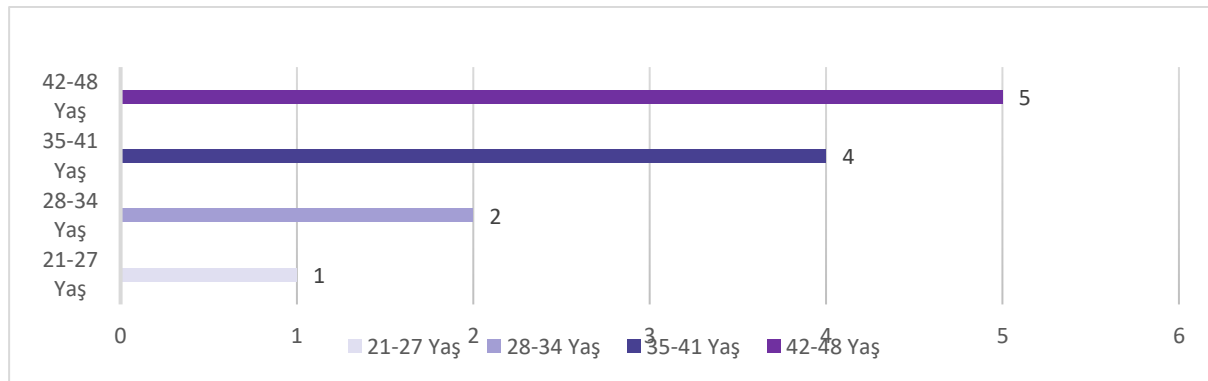


Grafik: 2 Eğitim Durumuna Göre Personel Sayısı

Başkanlığımız yaş aralığına göre personel dağılımı aşağıda gösterildiği şekildedir.

AÇIKLAMA	21-27 Yaş	28-34 Yaş	35-41 Yaş	42-48 Yaş
Kişi Sayısı	1	2	4	5
Yüzde	%8,33	%16,67	%33,33	%41,67

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 34 harcama biriminin bütçe hazırlık iş ve işlemleri ile bütçe uygulamalarının mevzuata uygunluğunu izlemekte ve koordinasyonu sağlamaktadır.

31 Aralık 2023 tarihli ve 32416 sayılı Resmî Gazete’de (Mükerrer) yayımlanan 7489 sayılı 2024 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile yürürlüğe giren Üniversitemiz 2024 yılı bütçesine ilişkin olarak bütçe disiplini sağlamaya yönelik gerçekleştirilen hizmetler;

a. Kurum düzeyinde tefrik edilen Üniversitemiz 2024 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 girilmiştir. Ocak ayı için Maliye Bakanlığınca yayımlanan Genelge kapsamında serbest bırakılan ödenekler harcama birimlerine ödenek gönderme belgesi ile gönderilmiştir.

b. 2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliği’ne (Sıra No:1) 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. 2024 yıl sonu itibarıyla gerçekleşen bütçe rakamlarına göre 2025 yılı başlangıcı itibarıyla finansman fazlası hesaplaması gerçekleştirilmiştir.

d. Üniversitemizin 2024-2028 Stratejik planına göre 2024 Yılı Performans Programı hazırlanarak uygulamaya konulmuştur.

e. 4734 sayılı Kamu İhale Kanunu’nun 62/1 bendi kapsamında mal, hizmet ve yapım işlerine ilişkin anılan Kanun’un 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 karşılanmıştır.

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

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. 2024 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 onayı ile finansman ve gelir fazlasından likit karşılığı 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 birimiz tarafından takip edilmektedir. Bu kapsamda gelir gerçekleşmesine bağlı olarak serbest bırakılması gereken ve mali yılı bütçe kanununda 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 karşılanmıştır.

k. Raporumuzun faaliyet dönemi olan 2024 yılı içerisinde, Üniversitemiz 2025-2027 yılı bütçe tasarısını hazırlamak için harcama birimlerinden alınan veriler doğrultusunda Üniversitemiz 2025-2027 bütçe teklifi e-bütçe sistemi üzerinden oluşturularak Cumhurbaşkanlığına (Strateji ve Bütçe Başkanlığı) gönderilmiştir.

l. Üniversitemizin 2023 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 hazırlanmış olup Mart ayı içerisinde kamuoyuna duyurularak Cumhurbaşkanlığı (Strateji ve Bütçe Başkanlığı), Hazine ve Maliye Bakanlığı ile Sayıştay Başkanlığına gönderilmiştir.

m. 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 2024 Yılı Kurumsal Mali Durum ve

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Beklentiler Raporu hazırlanarak kamuoyuna duyurulmuş olup Cumhurbaşkanlığına (Strateji ve Bütçe Başkanlığı) gönderilmiştir.

n. Bütçe görüşmeleri tamamlandıktan sonra bütçe imkanları dikkate alınarak belirlenen cari harcamalara ilişkin bütçe rakamları üzerinden Üniversitemiz 2025-2027 yıllarını kapsayan çok yıllık bütçe tasarısı hazırlanmıştır. Hazırlanan bütçe tasarısı 2023 yılı Kesin Hesabı ile birlikte görüşülmek üzere Türkiye Büyük Millet Meclisi Plan ve Bütçe Komisyonuna teslim edilmiştir.

o. Cari harcamalar içerisinde yer alan personel giderlerinin takip edildiği 01 ve 02 ekonomik kodlarına ilişkin bütçe tertiplerinin yıl sonu ödenek/harcama durumu çıkartılmış, gerçekleşme 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.

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

2024 yılı içerisinde birimimizce gerçekleştirilen bütçe işlemlerine ilişkin veriler Çizelge:7’de yer almaktadır.

Bütçe İşlemi	Açıklama
Ödenek Gönderme Belgelerinin Düzenlenmesi	Yıl içerisinde 861 adet Ödenek Gönderme Belgesi, 218 adet Ödenek gönderme İcmali düzenlenmiştir.
Ödenek Aktarma İşlemleri	Kurum içi aktarma 37 işlem karşılığı 80.941.478,02 TL, yedekten aktarmalar 1 işlem karşılığı 8.000.000 TL, kurumlar arası aktarma 3 işlem karşılığı 138.180.000,00 TL, yedeğe aktarma 1 işlem karşılığı 13.999.900,00 TL aktarma işlemi gerçekleştirilmiştir.
Ödenek Ekleme İşlemleri	62 işlem karşılığı 49.012.271,00 TL finansman fazlasından, 7 işlem karşılığı 3.795.969,00 TL gelir fazlasından olmak üzere toplamda 69 işlem karşılığı 52.808.240,00 ödenek kaydı yapılmıştır. Ek bütçeden ödenek kaydı yapılmamıştır.
Tenkis Belgelerinin Düzenlenmesi	129 adet tenkis belgesi, 61 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 Resmî Gazete’de yayımlanan 5018 sayılı Kanundaki

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

değişiklikler ile kamu idarelerinde program bütçe sistemine geçilmiş ve 2024 yılı Üniversitemiz ve merkezî yönetim bütçesi de performans esaslı program bütçe yapısına göre hazırlanmıştır.

Stratejik Yönetim ve Planlama Şube Müdürlüğü

2024-2028 Stratejik Planı 22 Haziran 2023 tarihinde Rektörlük Makamının onayıyla kamuoyuna duyurularak yürürlüğe girmiştir.

2024-2028 stratejik planında Üniversitemiz uzgörüğü ve özgörev belirlenmiştir. Buna göre uzgörüğümüz, özgörevimiz ve temel değerlerimiz sırasıyla aşağıda sunulmuştur.

“Dinamik, yeteneğini keşfeden, toplumsal ihtiyaçlara duyarlı bireyler yetiştiren; evrensel ölçütleri karşılamanın yanı sıra güncel sıralama ölçütlerinde yer alan saygın üniversitelerden biri olmak.”

“Üniversitemiz öğrenmeyi ve araştırmayı bilen mesleki açıdan donanımlı ve nitelikli bireyler yetiştirmeyi, evrensel bilgiler üreten bir kurum olmayı, ihtisaslaşma alanlarında bölgesel ve ulusal kalkınmaya yönelik çözümler üretmeyi görev edinmiştir.”

- ✓ Tarafsızlık ve güvenilirlik,
- ✓ Bilimsellik,
- ✓ Öğrenci merkezlik,
- ✓ Yenilikçilik,
- ✓ Türk dilinin doğru kullanılması ve yaygınlaştırılmasına karşı duyarlılık,
- ✓ Evrensellik,
- ✓ İnsana ve doğaya saygılı olma,
- ✓ Şehir, ülke ve dünya sorunlarına duyarlılık,
- ✓ Şeffaflık,
- ✓ Etik değerlere bağlılık,
- ✓ Katılımcılık ve demokratiklik.

temel değerlerimiz olarak belirlenmiştir.

Stratejik Planımızda 5 amaç bu amaçlarla ilişik 18 hedef belirlenmiştir. Bunlar;

Amaç 1: Paydaşlarla iş birliği ve etkileşim içinde nitelikli bilimsel araştırmalar yaparak Üniversitemizin ulusal ve uluslararası ARGE ve yenilik ekosistemindeki etkinliğinin artırılması.

Amaç 2: Hassas Tarım Uygulamaları ve Yenilikçi İşleme Teknolojileri alanlarında bölgenin kalkınmasına katkıda bulunmak.

Amaç 3: Tedavi edici sağlık hizmetlerinin erişilebilir ve etkili olarak sunulması.

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Amaç 4: Eğitim ve öğretimde kaliteyi yükselterek eğitim seviyesinin uluslararası düzeyde rekabet edebilir seviyeye çıkarılması.

Amaç 5: Duyarlı ve çözüm odaklı etkin bir akademik ve idari yapı kurarak kurum içerisinde kalite kültürünün oluşturulması, kurumsal gelişmenin sağlanarak ulusal ve uluslararası tanınırlığın artırılması.

Üniversitemizin geleceğine yön vermek üzere iç ve dış paydaşlarımızın katılımı ile özgörev farklılaşması ve uzgörüşü gerçekleştirmek üzere hazırlanmış olan Üniversitemiz 2024-2028 Stratejik Planı'nın 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 gerçekleştirmektedir.

Stratejik Plan'da 5 amaç altında yer alan 18 stratejik hedeften 2024 yılı içinde gerçekleştirilmesi planlananların ilk altı aylık dönemdeki izlemesi Temmuz ayı itibarıyla yapılmıştır. Buna göre;

✓ Bu hedeflerden Hedef 1.2, Hedef 1.3 Hedef 2.1, Hedef 3.1, Hedef 3.2, Hedef 4.2, Hedef 4.3, Hedef 4.4, Hedef 5.4 ve Hedef 5.5'in performansları %100 ve üzeri olmuştur.

✓ Hedef 5.2'nin performansı %80-100 arası olmuştur.

✓ Hedef 1.1, Hedef 1.4, Hedef 1.5, Hedef 2.2, Hedef 4.1, Hedef 5.1 %80 altı olarak gerçekleşmiştir.

✓ Hedef 5.3 için 2024 yılında hedef belirlenmemiştir.

2024 yılı içinde gerçekleştirilmesi planlanan eylemler için yıllık dönemdeki izleme 31.12.2024 tarihi itibarıyla devam etmekte olup 2024 yılı idare faaliyet raporunda hedeflere ilişkin performans sonuçlarına yer verilecektir.

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu



Grafik: 4 Stratejik Plan 2024 Yılı Değerlendirme Hedef Performansı

Üniversitemizin 2024-2028 Stratejik Plan çalışmaları Rektörlük makamının 30 Aralık 2021 tarihli ve 2021/1 sayılı Stratejik Plan Genelgesi ile başlamıştır. Üniversitemiz Strateji Geliştirme Kurulunun 20 Ocak 2022 tarihli ve 23 sayılı kararı ile Stratejik Planlama Ekibi üyeleri belirlenmiştir. Strateji Geliştirme Kurulunun 26 Nisan 2022 tarihli ve 77 sayılı kararı ile 2024-2028 Stratejik Planı Hazırlık Programı yürürlüğe konulmuştur. Hazırlık programında yer alan iş takviminde; yapılması gerekenler, tamamlanma süreleri ve sorumlular belirtilmiş, söz konusu işlerin yapılmasına ilişkin bilgi notları hazırlanarak sorumlulara gönderilmiş ve kendilerine verilen sürelerde işleri tamamlamaları istenmiştir.

Stratejik Plan Durum Analizi bölümünde öncelikle kurumsal tarihe yer verilmiş, daha sonra uygulanmakta olan stratejik planın değerlendirilmesi yapılmıştır.

Mevzuat Analizinde Üniversitemize görev ve sorumluluk yükleyen, Üniversitemizin faaliyet alanını düzenleyen mevzuat gözden geçirilmiştir. Mevzuat analizi sonucunda belirlenen Üniversitemizin faaliyet alanlarına ilişkin ürün ve hizmetlerden yola çıkarak stratejik amaç ve hedeflerin sınırı çizilmiş olup yasal yükümlülüklerle ilişkin tespit ve ihtiyaçlar ortaya

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

konulmuştur. Ardından üst politika belgelerinde Üniversitemizle ilgili amaç ve politikalar ile program bütçe kapsamındaki hedefler tespit edilmiştir.

Ardından Üniversitemizin paydaşları tespit edilmiş, önceliklendirilmiş ve paydaş ürün ve hizmet matrisi hazırlanmıştır. Kurumsal imaj anketi aracılığıyla paydaş beklenti ve düşünceleri alınmış, kurumsal imaj bileşenleri bazında sonuçlar değerlendirilmiştir.

Kuruluş İçi Analiz bölümünde Üniversitemiz insan kaynakları yapısı, kurum kültürü, fiziki alt yapısı, teknoloji bilişim alt yapısı ve mali kaynaklarına ilişkin yetkinlik düzeyi ortaya konulmaya çalışılmıştır.

Daha sonra Akademik Faaliyetler Analizi ile Üniversitemizin yüksek değer ürettiği ya da başarılı performans gösterdiği alanlar ile iyileştirilmesi gereken sorun alanları; temel akademik faaliyet alanları bağlamında değerlendirilmiştir.

Yükseköğretim Sektör Analizi bölümünde Üniversitemizin faaliyet gösterdiği dış çevrenin analiz edilebilmesi için yükseköğretim sektöründeki gelişmeler ile bu gelişmelerin Üniversitemize olan etkisi değerlendirilmiştir.

Yukarıda sayılan tüm bu analiz ve değerlendirmelerin çıktısı mahiyetinde olan GZFT Analiziyle Üniversitemiz güçlü ve zayıf yönleri ile Üniversitemiz dışında oluşabilecek fırsatlar ve tehditler belirlenmiştir. Tüm analiz ve incelemelerin sonucunda tespitler ve ihtiyaçlar ortaya konularak durum analizi bölümüne son verilmiştir.

Üniversitemizin uzun vadede hedefleri doğrultusunda ilerleyebilmesi için yönlendiricilik işlevi gören özgörev, uzgörü ve temel değerler bildirimleri Strateji Geliştirme Kurulu ve Stratejik Planlama Ekibi üyeleri tarafından gözden geçirilmiş ve özgörev bildirim güncellenmiştir.

Üniversitemiz 2021 yılı içerisinde Yükseköğretim Kurulu tarafından 'Hassas Tarım Uygulamaları ve Yenilikçi İşleme Teknolojileri' alanında misyon farklılaşması ve ihtisaslaşmaya giderek bölgesel kalkınma odaklı bir üniversite olarak kabul edildiğinden, rekabet üstünlüğü sağlayan ve temel yetenek alanlarına uygun olacak şekilde farklılaşma stratejisi belirlenmiştir.

Tüm birimlerinden alınan görüşler ve yapılan toplantılar doğrultusunda ulusal ve bölgesel sanayinin bilgi birikiminin artırılması ve teknoloji gelişimine katkıda bulunmak amacıyla ileriye dönük olarak amaç, hedef, performans göstergesi, risk ve stratejiler ile tespit ve ihtiyaçlar belirlenmiştir. Hedeflerden sorumlu ve iş birliği yapılacak birimlerin belirlenmesinin ardından maliyetlendirme yapılarak kaynak ihtiyacı ortaya konulmuştur.

Stratejik planın izleme ve değerlendirme süreci belirlendikten sonra Türk Dili Uygulama ve Araştırma Merkezi tarafından Plan'ın Türk diline uygunluğu kontrol edilmiştir. Son olarak Plan'ın tasarımı Kurumsal İletişim Koordinatörlüğü tarafından yapılarak

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

yayımlanmaya uygun hale getirilmiştir. Strateji Geliştirme Kurulu tarafından onaylanan Stratejik Plan değerlendirilmek üzere Strateji ve Bütçe Başkanlığına gönderilmiştir.

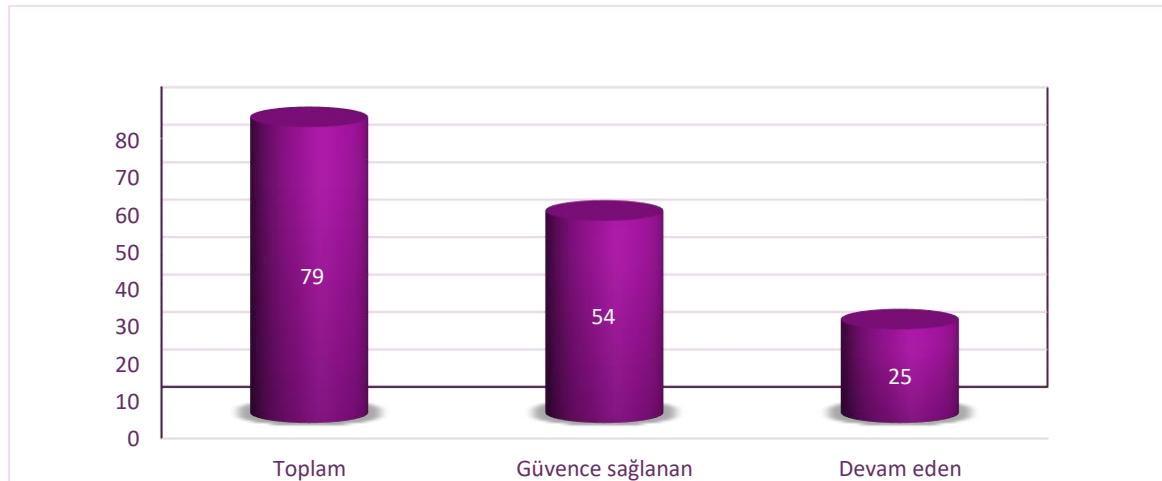
5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 41'inci maddesi ve Kamu İdarelerince Hazırlanacak Stratejik Planlar ve Performans Programları ile Faaliyet Raporlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik'in 25'inci maddesi uyarınca hazırlanan Üniversitemiz 2022 Yılı İdare Faaliyet Raporu Şubat ayı içerisinde kamuoyuna duyurularak Cumhurbaşkanlığı (Strateji ve Bütçe Başkanlığı), Milli Eğitim Bakanlığı, Hazine ve Maliye Bakanlığı, Sayıştay Başkanlığı ve Yükseköğretim Kurulu Başkanlığına gönderilmiştir.

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 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 57'nci maddesinin ikinci fıkrası uyarınca hazırlanan ve 2022-2024 yıllarını kapsayan Kamu İç Kontrol Standartları Uyum Eylem Planı, İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulunun 20 Ocak 2022 tarihli ve 24 sayılı kararı ile yürürlüğe konulmuştur. İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planımız uyarınca yapılan çalışmaları ve eylemlerin gerçekleşme durumunu göstermek amacıyla hesap verme sorumluluğu çerçevesinde hazırlanan İç Kontrol İzleme ve Eylem Planı Gerçekleşme Raporu 2024 yılı Haziran 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 54 tanesine ilişkin makul güvence eylem planlarıyla sağlanmıştır.



2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

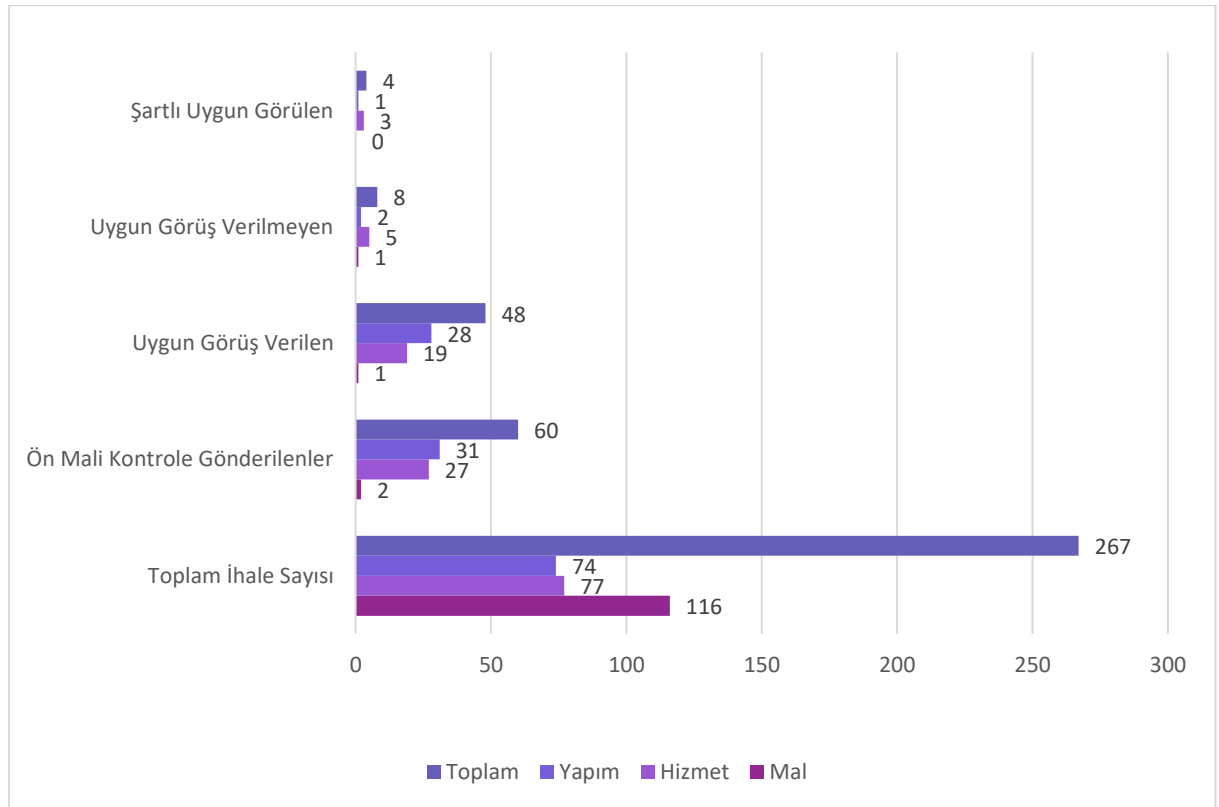
Şekil 3: Makul güvence sağlayan eylemlerin sayısı

Kalan 25 genel şarta ilişkin makul güvence sağlanmasına yönelik olarak İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planımızda toplam 27 eylem öngörülmüştür. Bu kapsamda planda yer alan eylemlerden 20'si tamamlanmıştır. 6 tane eylemin diğer dönemlerde gerçekleştirilmesi planlanmaktadır. Bir eylemden ise vazgeçilmiştir.

Stratejik Bilgi Sistemi yöneticilerin bilgiye dayalı karar verebilmeleri için ihtiyaç duydukları stratejik bilginin talep edildiği şekilde sunulmasını sağlayan bir yazılımdır. Öğretim elemanlarına ilişkin bilimsel yayın, proje, patent, faydalı model, ödül bilgileri, ders yükü ve firma bilgileri, öğrencilere yönelik sunulan hizmetler, kütüphane kaynakları, AR-GE, inovasyon ve ürün geliştirme faaliyetleri, tez yönetim bilgileri, taşınmaz bilgileri vs. yer almaktadır.

Taahhüt evrakı ve sözleşme tasarısı yanında yan ödeme cetvellerinin de ön mali kontrolü her yıl yapılmaktadır. Ön mali kontrol işlemleri Başkanlığımız tarafından yerine getirilmektedir.

EKAP üzerinden yapılan araştırma sonucunda 2010 yılından itibaren Üniversitemiz EKAP'a (Elektronik Kamu Alımları Platformu) kayıtlı olarak 267 ihale gerçekleştirmiştir. Üniversitemizde 60 ihale ön mali kontrole tabi tutulmuş olup bunlardan dört tanesi şartlı olmak üzere 52 tanesine uygun görüş verilmiş, sekiz tanesine ise uygun görüş verilmemiştir.



Şekil 4: Ön mali kontrole tabi tutulan ihale sayıları

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Başkanlığımızca, taahhüt evrakları kapsamında; Sağlık, Kültür ve Spor Daire Başkanlığına ait 2024/3610008 ihale kayıt numaralı 300.000 (4 kap) Adet Sıcak Yemek Hizmeti Alımı ve Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığına ait 2024/753462 ihale kayıt numaralı KMÜ Tıp Fakültesi Morfoloji Binası Yapım İşi için uygun görüş verilmiştir.

Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı Bütçe Genel Müdürlüğünün 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 Malî Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar ve Karamanoğlu Mehmetbey Üniversitesi Ön Mali Kontrol İşlemleri Yönergesi hükümlerine göre ön mali kontrole tabi tutulmuş ve 1 adet Sözleşmeli Personel (*programcı*) sözleşme tasarısı uygun görülmüştür.

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 2024 yılı bütçesinden, 4734 sayılı Kanun'un 21 ve 22'nci maddelerinde yer alan parasal sınırlar dahilinde yapılan harcamalar, mal alımları için %6,9, hizmet alımları için %6,7, yapım işleri için ise %1,9 oranlarında gerçekleşmiş olup %10'luk sınır aşılmamıştır.

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,

- ✓ 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, BAP, MEVLANA, TÜBİTAK, Kalkınma Ajansı ve AB Projeleri ödemeleri de muhasebe işlem fişi ve ekleri ile birlikte aynı şekilde kontrole tabi tutulmuştur.

Bunun yanında 2024 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. Yapılan işlemlere ilişkin tablo aşağıda sunulmuştur.

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Harcama Birimi	Açılış Kapanış İşlemleri	Amortisman	Bütçe	Emanet	Enflasyon Düzeltme	Enflasyon Düzeltme Arsa	Harcama Birimi Nakit Hareketi	Ödeme	Ödeme Düzeltme	Ödenek	Ödenek İade	Proje Dosyası	Taahhüt Dosyası	Tahakkuk	Tahsilat	Teminat Mektubu	Varlık İşlem Fıfş	Genel Toplam
Sağlık, Kültür ve Spor Dairesi Başkanlığı	216	1		546			9	779		202			24	2.081	762	3	26	4.649
Karamanoğlu Mehmetbey Üniversitesi Rektörlüğü	1.011	1		16			17	1.979		150		444		90	207	8	39	3.962
Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı	1.659		203	80		1	162	317		60				43	427		9	2.961
İdari Mali İşler Dairesi Başkanlığı	13	1		181			5	1.235	7	414			49	161	49	37	255	2.407
Yapı İşleri ve Teknik Dairesi Başkanlığı	26	1		50	45	1	5	499	4	302			35	100	42	25	33	1.168
Ahmet Keleşoğlu Dış Hekimliği Fakültesi	13	1		56			5	505	7	158				124	45		30	944
Edebiyat Fakültesi Dekanlığı	13			19			4	435		116				210	13		18	828
Öğrenci İşleri Dairesi Başkanlığı	10	1		256			5	197		58					270		10	807
Mühendislik Fakültesi Dekanlığı	13	1		32			5	412	6	156				56	25		13	719
Ermenek Meslek Yüksekokulu Müdürlüğü	16	1		20			4	400		238				18	9		2	708
Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığı	13	1		12			4	303	3	122				22	11		101	592
Tıp Fakültesi Dekanlığı	11	1		13			4	373	1	78				46	15		31	573
Sağlık Hizmetleri Meslek Yüksekokulu Müdürlüğü	12	1		12			4	339		106				27	10		12	523
Kazımkarabekir Meslek Yüksekokulu Müdürlüğü	12	1		11			3	319		122				25	5		10	508
Hukuk Müşavirliği	20			151			4	205		60				5	52		2	499
Personel Dairesi Başkanlığı	14	1		7			5	330		106				15	6		13	497
İlahiyat Fakültesi	10	1		5			4	249		66				107	39		10	491
Genel Sekreterlik Özel Kalem	11	1		16			3	308	1	110				6	8	3	12	479
Sağlık Bilimleri Fakültesi Dekanlığı	14	1		7			5	278		88				25	11		29	458
Ermenek Uysal ve Hasan Kalan Sağlık Hizmetleri Meslek Yüksekokulu	10	1		2			4	294		122			3		2		5	443

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Harcama Birimi	Açılış Kapamaş İşlemleri	Amortisman	Bütçe	Emanet	Enflasyon Düzeltme	Enflasyon Düzeltme Arsa	Harcama Birimi Nakit Hareketi	Ödeme	Ödeme Düzeltme	Ödenek	Ödenek İade	Proje Dosyası	Taahhüt Dosyası	Tahakkuk	Tahsilat	Teminat Mektubu	Varlık İşlem Fijşi	Genel Toplam
Spor Bilimleri Fakültesi Dekanlığı	16	1		10			4	273	5	76				22	12		15	434
Teknik Bilimler Meslek Yüksekokulu Müdürlüğü	13	1		1			6	273	1	88				16	7		27	433
Sosyal Bilimler Meslek Yüksekokulu Müdürlüğü	11	1		12			5	266		78				24	8		16	421
Yabancı Diller Yüksekokulu	10	1		15			5	270		80				15	13		12	421
Eğitim Fakültesi Dekanlığı	10	1		12			3	273		74				27	6		13	419
Kütüphane ve Dokümantasyon Dairesi Başkanlığı	14	1		5			6	255		74			26		1	1	26	409
Uygulamalı Bilimler Yüksekokulu Müdürlüğü	10			22			4	229		94	8			13	9		2	391
Sosyal Bilimler Enstitüsü Müdürlüğü	12			13			5	269	1	72				5	1		3	381
İktisadi ve İdari Bilimler Fakültesi Dekanlığı	12	1		3			4	246		68				2	3		7	346
Kamil Özdağ Fen Fakültesi Dekanlığı	11	1		3			3	223		66				3	2		13	325
Sanat, Tasarım ve Mimarlık Fakültesi Dekanlığı	10						4	225		56				7	1		5	308
Fen Bilimleri Enstitüsü Müdürlüğü	11			13			4	191		46				28	13			306
Uygulamalı Bilimler Fakültesi	8	1		2			6	182		50				12	2		9	272
Sağlık Bilimleri Enstitüsü Müdürlüğü	11			10			4	183		50				3			3	264
Bilimsel ve Teknolojik Araştırmalar Uygulama ve Araştırma Merkezi Müdürlüğü	15	1					4	32		36							20	108
Beden Eğitimi ve Spor Yüksekokulu Müdürlüğü	3																	3
Genel Toplam	3.294	27	203	1.613	45	2	328	13.146	36	3.842	8	444	137	3.338	2.086	77	831	29.457

Çizelge 8: Muhasebe Kayıtları Sayıları

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Başkanlığımıza ait taşınırlara ilişkin;

- ✓ Yıl sonu 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 2024 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 2024 dönem sonu ve 2025 dönem başı işlemleri mevzuata uygun olarak yapılmıştır. 2024 yılında 2023 yılına ilişkin Kesin Hesap, Kamu İdare Hesabı mevzuatla 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 itibarıyla yapılması öngörülen ödemeler için “Hazine Yardımı Talep Tablosu” hazırlanmış ve hazine yardımına esas olmak üzere Cumhurbaşkanlığına (Strateji ve Bütçe Başkanlığı) gönderilmiştir.

Ayrıca Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğünün 04.11.2022 tarihli ve 1641186 sayılı yazısı ile belirtildiği üzere Başkanlığımızda gerekli altyapılar oluşturulmuş ve 21/11/2022 tarihi itibarıyla ödeme emri belgesi elektronik olarak imzalandıktan sonra ekleriyle birlikte bir bütün olarak sistem üzerinden elektronik ortamda (ayrıca kâğıt çıktıları gönderilmeyerek) muhasebe birimine iletmeye başlanmıştır.

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Genel Yönetim Muhasebe Yönetmeliği'nin "Mali Raporlama" başlıklı 309'uncu maddesinin ikinci fıkrasında; "Mali raporlama, bu amaçların gerçekleştirilebilmesi için; kamu idarelerinin varlıkları, yabancı kaynakları, öz kaynakları, gelirleri, giderleri ve nakit akışları hakkında bilgi verir. Mali raporlama kapsamında üretilen mali tabloların, kullanıcıların karşılaştırma yapabilmelerini mümkün kılmak için son üç dönemin verilerini de içermeleri ve herkes tarafından anlaşılmasını sağlayacak şekilde, açıklamaları ile birlikte hazırlanmaları esastır." denilmektedir.

Ayrıca, anılan Yönetmeliğin "Mali Raporlamada Süreler" başlıklı 327'nci maddesinin birinci fıkrasında; "Temel mali tablolar yıllık dönemler itibarıyla takip eden yılın Nisan ayı sonuna kadar, diğer mali tablolar ise aylık dönemler itibarıyla takip eden ayın sonuna kadar hazırlanarak idarelerin resmi internet sitesinde yayınlanır." hükümleri yer almaktadır.

Üniversitemiz genelinde yapılan satın almalara ilişkin olarak avans verilmesi ve kredi açılması aşamasında gerekli kontroller yapılarak muhasebe işlemleri yerine getirilmiştir. 2024 yılı içerisinde açılan avans ve kredilere ilişkin veriler aşağıdaki Çizelge-9'de gösterilmiştir.

AÇIKLAMA	2023	2024
Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları Avansı	2.250,00	8.000,00
Görev Giderleri Avansı	38.511,68	53.197,60
Hizmet Alımları Avansı	20.135,76	20.571,88
Menkul Mal, Gayri Maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri Avansı	0,00	6.570,00
Mamul Mal Alımları Avansı	800,00	679,75
Gayrimaddi Hak Alımları Avansı	3.375,05	3.900,00
Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları Kredisi	1.934.138,72	1.571.457,41
Hizmet Alımları Kredisi	334.007,54	791.982,08
Menkul Mal, Gayri Maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri Kredisi	50.924,98	115.025,93
Mamul Mal Alımları Kredisi	35.465.012,95	47.806.724,83
Gayrimaddi Hak Alımları Kredisi	1.149.566,59	1.841.906,14
Menkul Malların Büyük Onarım Giderleri Kredisi	33.094,85	0,00
Yurtiçi Geçici Görev Yolluğu Avansları	19.900,00	1.960,00
TÜBİTAK Kaynaklarından Verilen Personel Avansları	32.450,12	41.010,00
TÜBİTAK Kaynaklarından Verilen İş Avansları	29.106,00	50.450,00
Bilimsel Araştırma Projelerinden Verilen İş Avansları	31.371,00	25.534,98
Maaş Avansları	10.351.839,20	22.349.570,13
Ücret Avansları	545.071,26	862.046,77
Yatırım Avansı Dışındaki Müteahhit Avansları	0,00	50,00
AB Hibelere Verilen Avanslar	0,00	555.873,02
TÜBİTAK Kaynaklarından Verilen Avanslar	0,00	2.190,00
Diğer Bütçe Dışı Avanslar	579.965,90	0,00
Parklar ve Yeşil Alanlar	5.408.763,92	10.652.367,02
Üniversite, Akademi, Enstitü ve Yüksek Okul Binaları	0,00	4.934.750,66
Diğer	0,00	20.577.223,80
Spor Salonları	16.520,00	4.229.554,61
TOPLAM	56.048.828,52	116.504.620,61

Çizelge: 9 Açılan Avans ve Kredi Tutarları

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

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. 2024 yılında bu kapsamda gerçekleştirilen ödemelere ilişkin bilgiler aşağıdaki çizelgede gösterilmiştir.

AÇIKLAMA	2023	2024
SGK (Kesenek, Prim)	108.007.103,02	195.949.910,37
BES	2.272.921,11	3.767.818,00
Vergi Borcu Kesintisi	608.036,57	521.492,50
Gelir Vergisi	15.587.810,70	29.645.180,04
Kefalet Sandığı	24.608,20	43.468,9
Damga Vergisi	3.141.617,22	7.032.973,28
Katma Değer Vergisi	1.245.835,14	9.381.165,51
İcra Ödemeleri	273.736,14	1.140.906,81
TOPLAM	131.161.668,10	247.482.915,41

Çizelge: 10 Birimimizce Gerçekleştirilen Ödemeler

Birimimiz tarafından Sendika kesintilerine ait bildirimler ve ödemeler ilgili kurumlara süresi içerisinde gerçekleştirilmiştir. 2024 yılında bu kapsamda gerçekleştirilen ödemelere ilişkin bilgiler aşağıdaki çizelgede gösterilmiştir.

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

AÇIKLAMA	2023	2024
Eğitimciler Birliği Sendikası	412.930,57	881.147,44
Türk Sağlık Sendikası	17.827,27	61.682,74
Türk Eğitim Sendikası	510.863,51	1.340.277,00
Eğitim Sendikası	42.735,17	78.295,30
Eğitimci Kamu Çalışanları Sendikası	2.087,29	3.833,12
Sağlık Sendikası	93.403,66	197.938,84
Eğitim Öğretim ve Bil. Çalış. Hak. Sendikası	191,86	0,00
Yurt Eğitim Çalışanları Sendikası	0,00	0,00
Öğretim Elemanları Sendikası	13.012,48	22.357,6
Eğitim- İş Sendikası	4.083,00	11.359,69
Şehit Gazi-Sen- Eğitim	1.120,45	2.418,44
Tez-Kop İş Sendikası	933.264,66	1.587.117,13
Engelsiz Eğitim Çalışanları Sendikası (Engelsiz-Eğitim-Sen)	236,05	0,00
Hemşireler ve Tüm Sağlık Profesyonelleri Sendikası (HEP-SEN)	328,78	3.420,07
Kültür Memur Sendikası	0,00	0,00
Hekimler ve Sağlık Hizmetleri Sendikası	0,00	0,00
Üniversite İdari Personel Sendikası (ÜNİ-PER-SEN)	29.386,78	38.246,83
HEKİMSEN	9.315,76	31.062,86
Genel Sağlık İş Sendikası	0,00	0,00
Hekim Birliği, Sağlık ve Sosyal Hizmetler Çalışanları Sendikası (HEKİM BİRLİĞİ)	2.134,54	4.580,99
TOPLAM	2.072.921,83	4.263.738,05

Çizelge: II Sendikalara Yapılan Ödemeler

2023 yılından 2024 yılına 58.864.000,00 TL cari hazine yardımı tahakkuk devri gerçekleşmiştir. 2024 yılı bütçemizde yer alan 1.275.466.199,70TL cari hazine yardımının tamamı tahakkuka bağlanmış olup 2023 ve 2024 yılı cari hazine yardımı tahakkuk toplamı 1.334.330.199,70 TL'dir. Bu tutarın 1.323.549.534,70 TL'si hazine tarafından gönderilmiş, hazineden cari giderler için 10.780.665,00 TL 2025 yılına devretmiştir.

2023 yılından 2024 yılına 39.847.000,00TL sermaye hazine yardımı tahakkuk devri gerçekleşmiştir. 2023 yılı bütçemizde yer alan 146.000.100,00 TL sermaye hazine yardımının tamamı tahakkuka bağlanmış olup 2023 ve 2024 yılı sermaye hazine yardımı tahakkuk toplamı

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

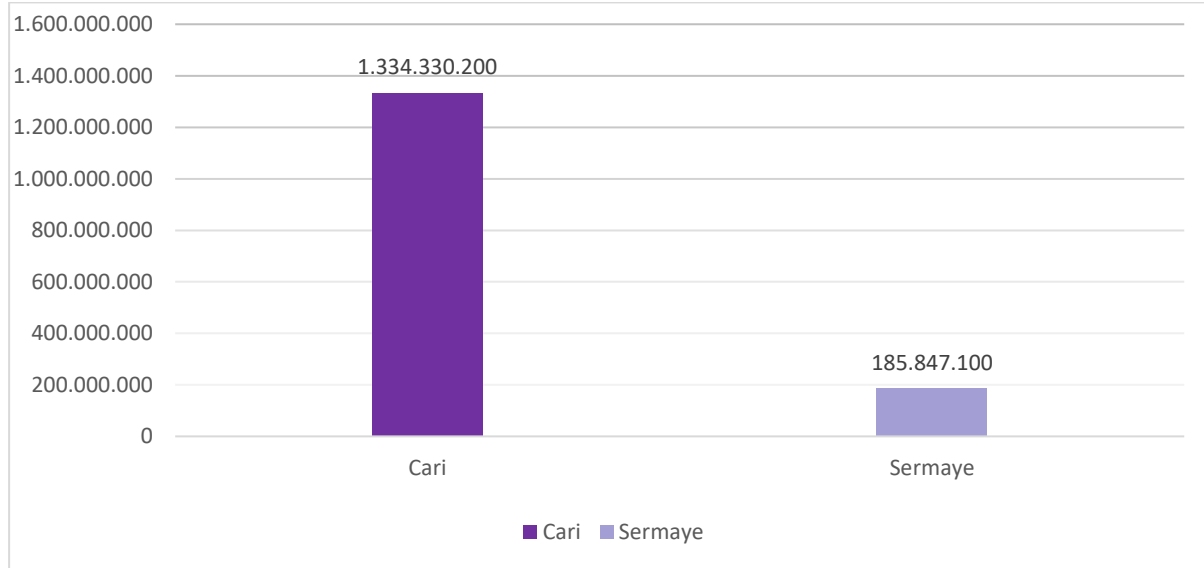
185.847.100,00 TL'dir. Bu tutarın 85.799.000,00 TL'si hazine tarafından gönderilmiş, hazineden sermaye giderleri için 100.048.100,00TL 2025 yılına devretmiştir.

Hazine yardımından devreden gelirlere ilişkin muhasebe kayıtları yapılarak 2025 yılına devir işlemleri gerçekleştirilmiştir. Bu tutarlar, 2025 yılı içerisinde yatırım ve cari harcamalarımızda ilgili olduğu ve ihtiyaç duyulan tertiplere likit karşılığı ödenek eklemek suretiyle kullanılabilir.

2024 yılı içerisinde bütçe ödenekleri dâhilinde tahakkuka bağlanan ve nakit göndermesi gerçekleştirilen hazine yardımlarına ilişkin bilgiler aşağıdaki çizelge ve grafikte gösterilmiştir.

AÇIKLAMA	2023 Yılından Tahakkuk Devri	2024 Yılı Bütçesine Ait Tahakkuk Miktarı	2024 Yılı Toplam Tahakkuk Gerçekleşmesi	Hazineden Gelen Nakit	Hazinede Kalan Gelecek Nakit
Hazine Cari	58.864.000,00	1.275.466.199,70	1.334.330.199,70	1.323.549.534,70	10.780.665,00
Hazine Sermaye	39.847.000,00	146.000.100,00	185.847.100,00	85.799.000,00	100.048.100,0
Toplam	98.711.000,00	1.421.466.299,70	1.520.177.299,70	1.409.348.534,70	110.828.765,00

Çizelge: 12 Hazine Yardımları



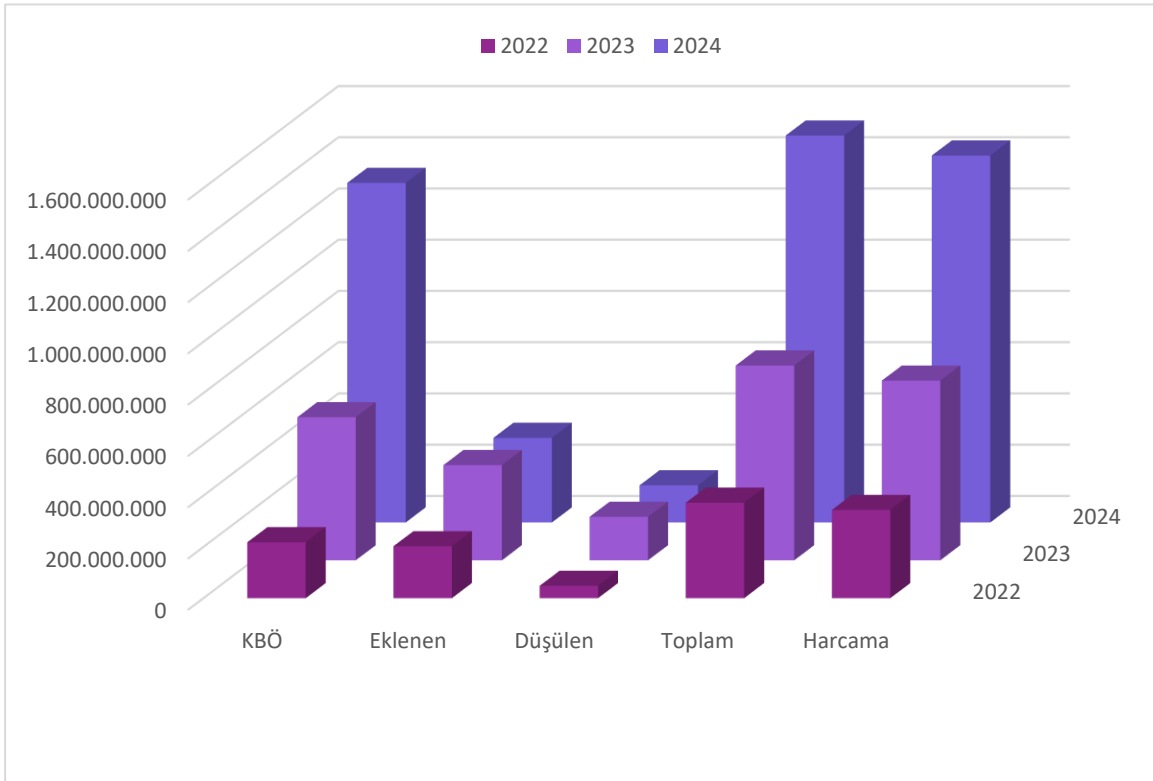
Grafik: 8 2024 Yılı Toplam Tahakkuk Gerçekleşmesi

Üniversitemizin 2024 yıl sonu itibarıyla ödenek toplamı 1.509.914.340,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Kesintili başlangıç ödeneği olan 1.324.926.000,00 TL'ye yıl içerisinde 329.923.203,96 TL ödenek eklenmesi yapılmış olup, ekleme yapılan ödenek tutarı toplam ödeneğin %21,85'ine isabet etmektedir. Yıl sonu itibarıyla toplam ödeneğin %9,60'lık kısmı olan 144.934.863,96 TL düşülen ödenek mevcuttur. 2024 yılında 1.431.939.530,45 TL harcama gerçekleşmiş olup bu tutar toplam ödeneğinin %94,84'lük kısmına isabet etmektedir.

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

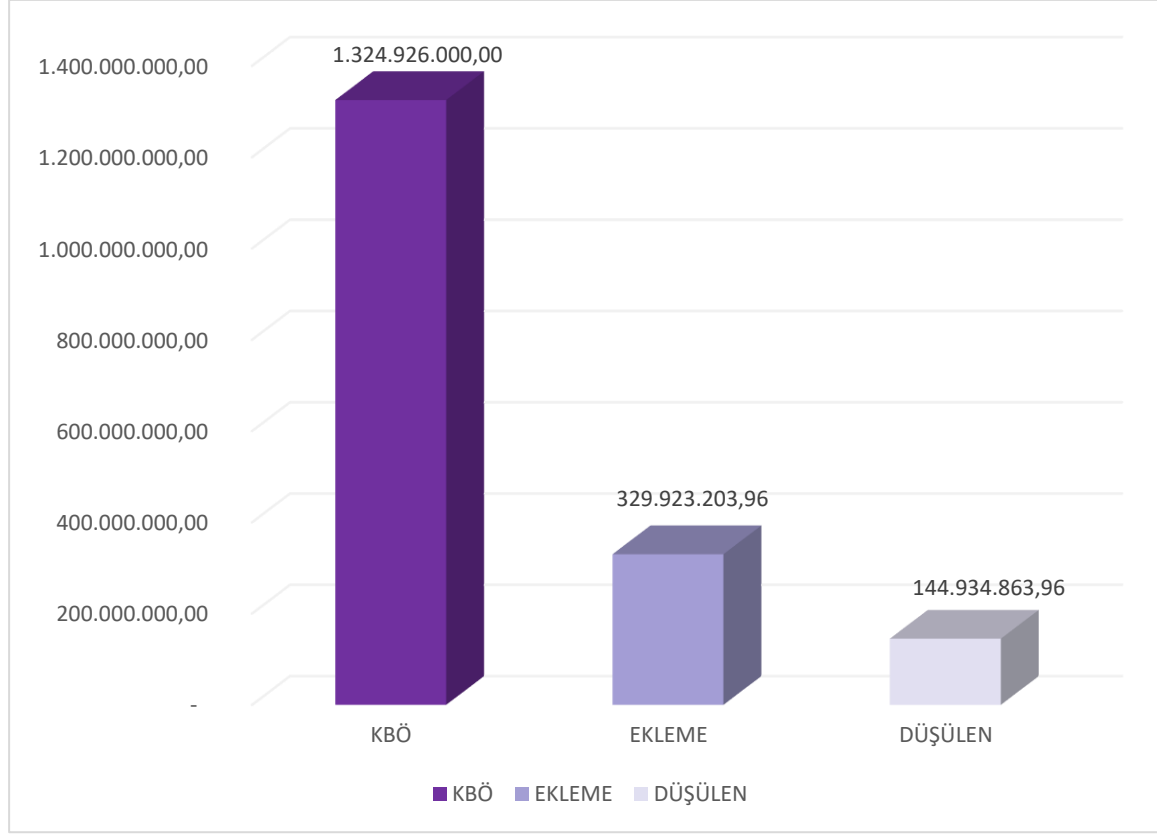
YIL	Kesintili Başlangıç Ödenegi	Yıl İçinde Eklenen Ödenek	Yıl İçinde Düşülen Ödenek	Yıl Sonu Ödenek Toplamı	Yıl Sonu Harcama Toplamı
2024	1.324.926.000,00	329.923.203,96	144.934.863,96	1.509.914.340,00	1.431.939.530,45
2023	557.919.000,00	371.346.968,78	169.592.064,00	759.673.904,79	700.772.148,92
2022	217.877.000,00	202.343.806,78	48.063.260,78	372.157.546,00	343.969.626,98

Çizelge: 13 Üniversite Mali Kaynaklar



2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

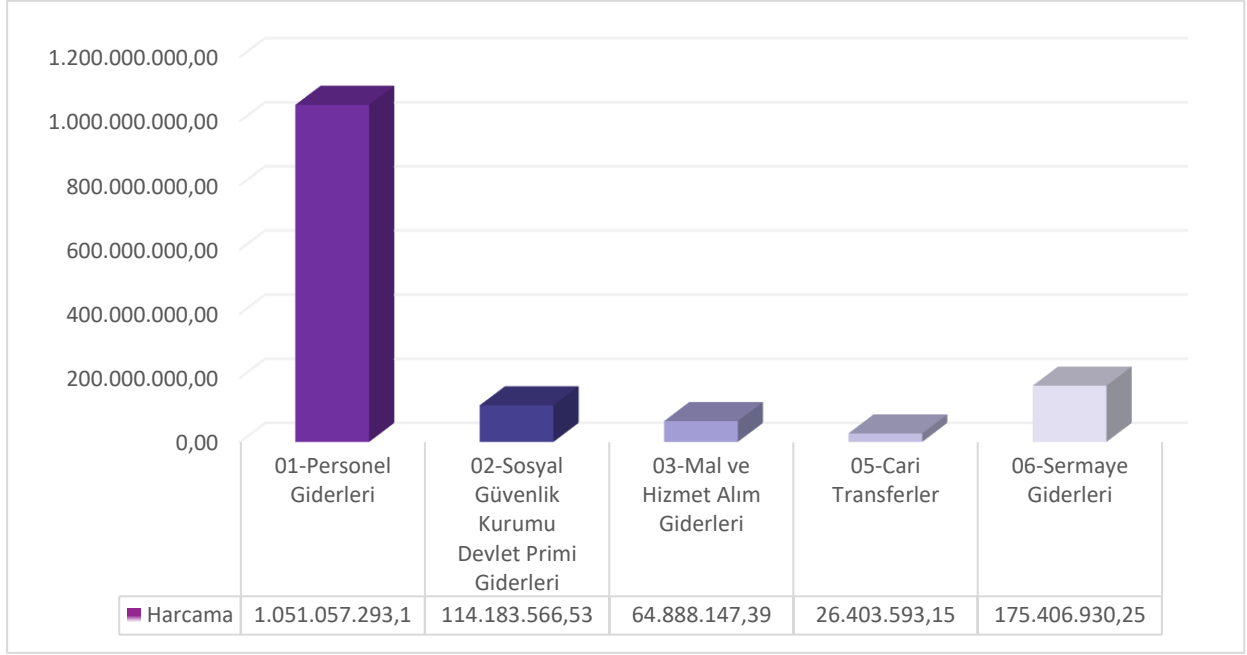
Grafik: 9 Mali Kaynakların Durumunun Yıllara Göre Karşılaştırması



Grafik: 10 Üniversitemiz Ödeneklerinin Yıl İçindeki Payı

Üniversitemiz bütçesinin 2024 yılındaki toplam harcaması 1.431.939.530,45 TL olarak gerçekleşmiştir. Toplam harcamanın ekonomik sınıflandırmaya göre dağılımı şu şekildedir: %73,40'lık kısmını oluşturan personel giderleri 1.051.057.293,13 TL olarak, %7,97'lik kısmını oluşturan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 114.183.566,53 TL olarak, %4,53'lük kısmını oluşturan mal ve hizmet alımları giderleri 64.888.147,39TL olarak, %1,84'lük kısmını oluşturan cari transferler giderleri 26.403.593,15 TL olarak, %12,24'lük kısmını oluşturan sermaye giderleri ise 175.406.930,25 TL olarak gerçekleşmiştir.

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

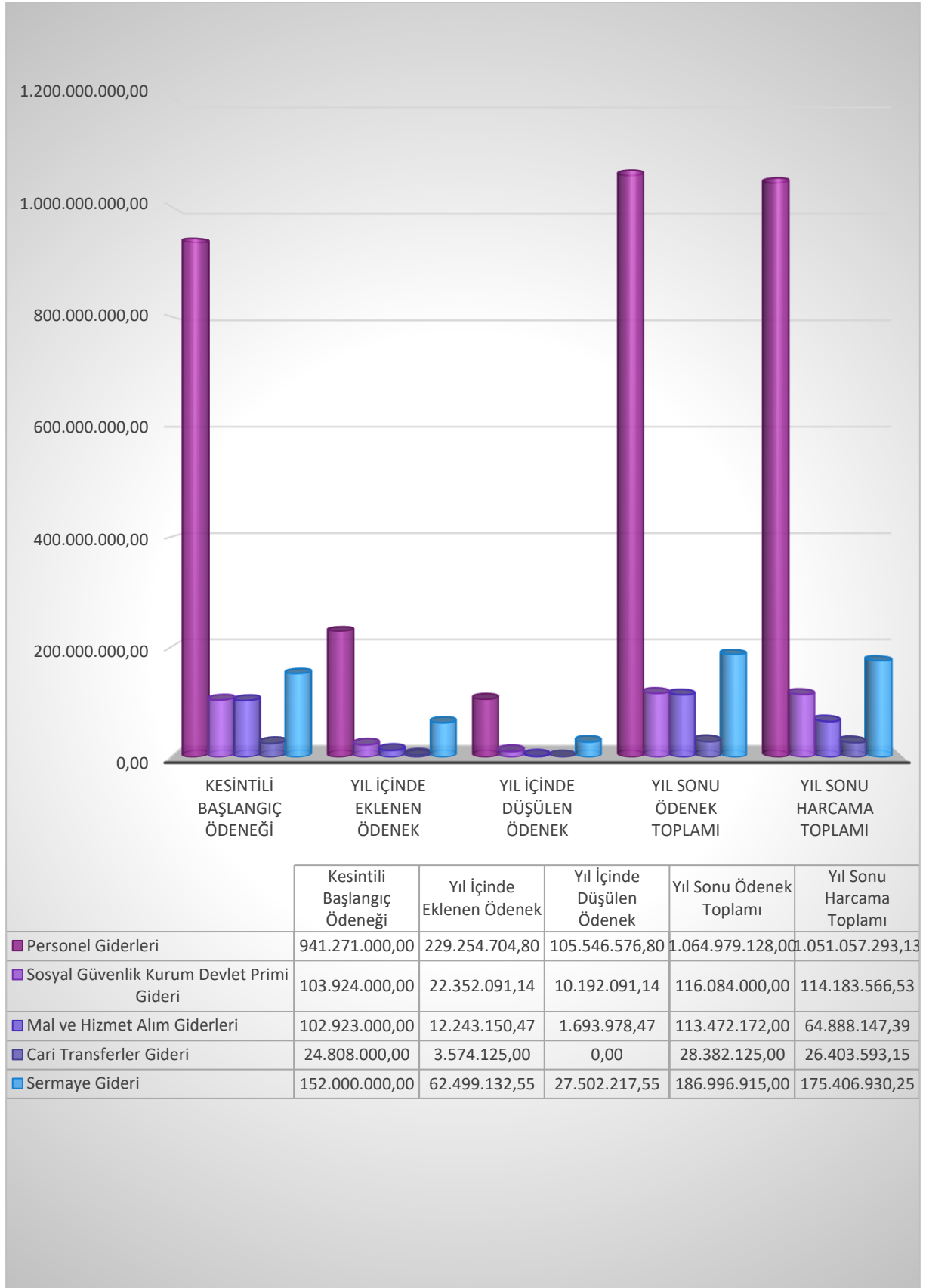


Grafik: 11 Ekonomik giderlerin yüzdelerik dilimleri

Açıklama	2024 Yılı Kesintili Başlangıç Ödeneği	Yıl İçinde Eklenen Ödenek	Yıl İçinde Düşülen Ödenek	2024 Yıl Sonu Ödenek Toplamı	2024 Yıl Sonu Harcama Toplamı
01-Personel Giderleri	941.271.000	229.254.704,8	105.546.576,8	1.064.979.128,00	1.051.057.293,13
02-Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri	103.924.000	22.352.091,14	10.192.091,14	116.084.000,00	114.183.566,53
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	102.923.000	12.243.150,47	1.693.978,47	113.472.172,00	64.888.147,39
05-Cari Transferler	24.808.000	3.574.125	0,00	28.382.125,00	26.403.593,15
06-Sermaye Giderleri	152.000.000	62.499.132,55	27.502.217,55	186.996.915,00	175.406.930,25
Genel Toplam	1.324.926.000	329.923.203,96	144.934.863,96	1.509.914.340,00	1.431.939.530,45

Çizelge: 14 Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ödenek İcmali

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu



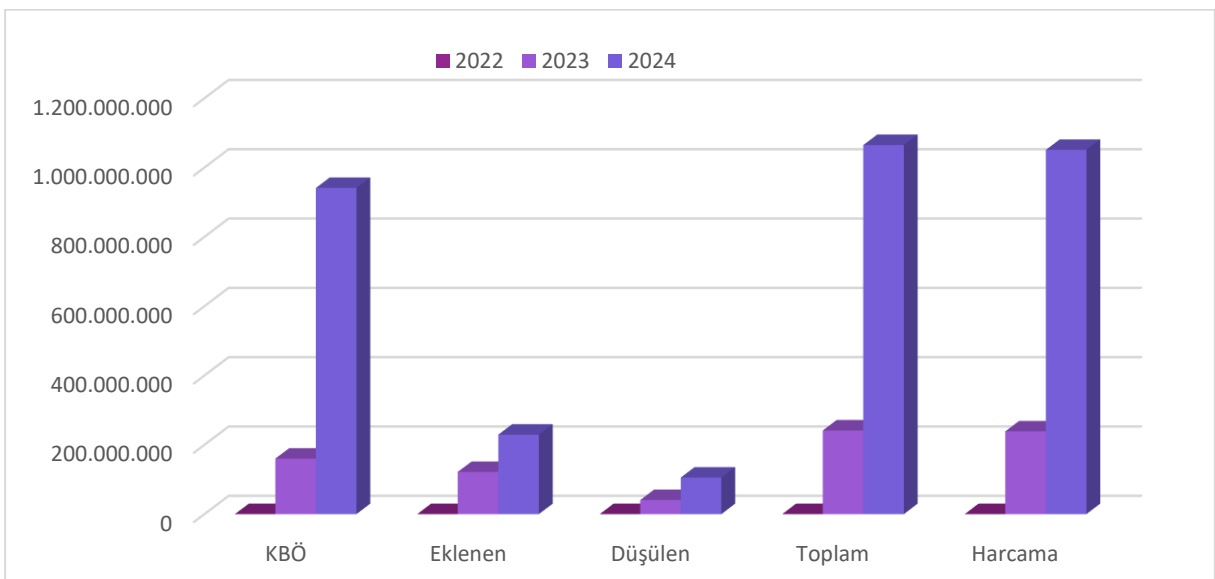
Grafik: 12 Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ödenek Dağılımı

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Aşağıdaki çizelgede görüldüğü üzere Üniversitemizin personel giderleri için 2023 yılı başlangıç ödeneği 378.341.000,00 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 517.488.349,22 TL, 2023 yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 514.632.740,04 TL olmuştur. Personel giderleri için 2024 yılı başlangıç ödeneği 941.271.000,00 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 1.064.979.128,00, 2024 yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 1.051.057.293,13 TL olmuştur. 2024 yılı başlangıç ödeneklerinde 2023 yılı başlangıç ödeneklerine göre %148,78, gerçekleşen giderlere göre ise %104,23 oranında artış gerçekleşmiştir. 2024 yılı ödeneklerinin 2023 ve 2022 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
2024	941.271.000,00	229.254.704,8	105.546.576,8	1.064.979.128,00	1.051.057.293,13
Önceki Yıla Göre Değişim	148,78%	-17,18%	-23,34%	105,79%	104,23%
2023	378.341.000,00	276.835.406,22	137.688.057,00	517.488.349,22	514.632.740,04
Önceki Yıla Göre Değişim	136,15%	127,32%	238,69%	114,42%	115,60%
2022	160.212.000,00	121.780.541,28	40.653.251,28	241.339.290,00	238.693.452,29

Çizelge: 15 Personel Giderlerinin Yıllara Göre Dağılımı



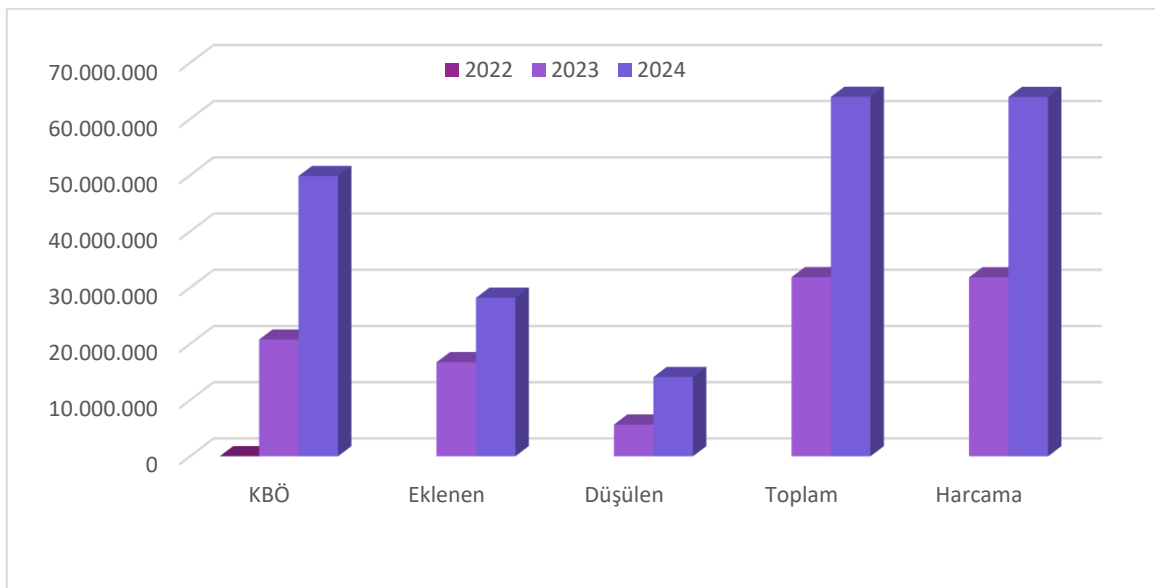
Grafik: 13 Personel Giderlerinin Yıllara Göre Karşılaştırması

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Üniversitemizin sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2023 yılı başlangıç ödeneği 49.842.000,00 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 63.941.714,00 TL, 2023 yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 63.918.615,14 TL olmuştur. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2024 yılı başlangıç ödeneği 103.924.000,00 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 116.084.000,00 TL, 2024 yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 114.183.566,53 TL olmuştur. 2024 yılı başlangıç ödeneklerinde 2023 yılı başlangıç ödeneklerine göre %108,50, toplam ödeneğe göre %81,54 ve gerçekleşen giderlere göre ise %78,63 oranında artış gerçekleşmiştir. 2024 yılı ödeneklerinin 2023 ve 2022 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
2024	103.924.000,00	22.352.091,14	10.192.091,14	116.084.000,00	114.183.566,53
Önceki Yıla Göre Değişim	108,50%	-20,73%	-27,70%	81,54%	78,63%
2023	49.842.000,00	28.197.442,00	14.097.728,00	63.941.714,00	63.918.615,14
Önceki Yıla Göre Değişim	140,11%	68,51 %	149,92 %	100,76 %	100,80 %
2022	20.758.000,00	16.733.229,00	5.640.790,00	31.850.439,00	31.832.115,94

Çizelge: 16 Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderlerinin Yıllara Göre Dağılımı



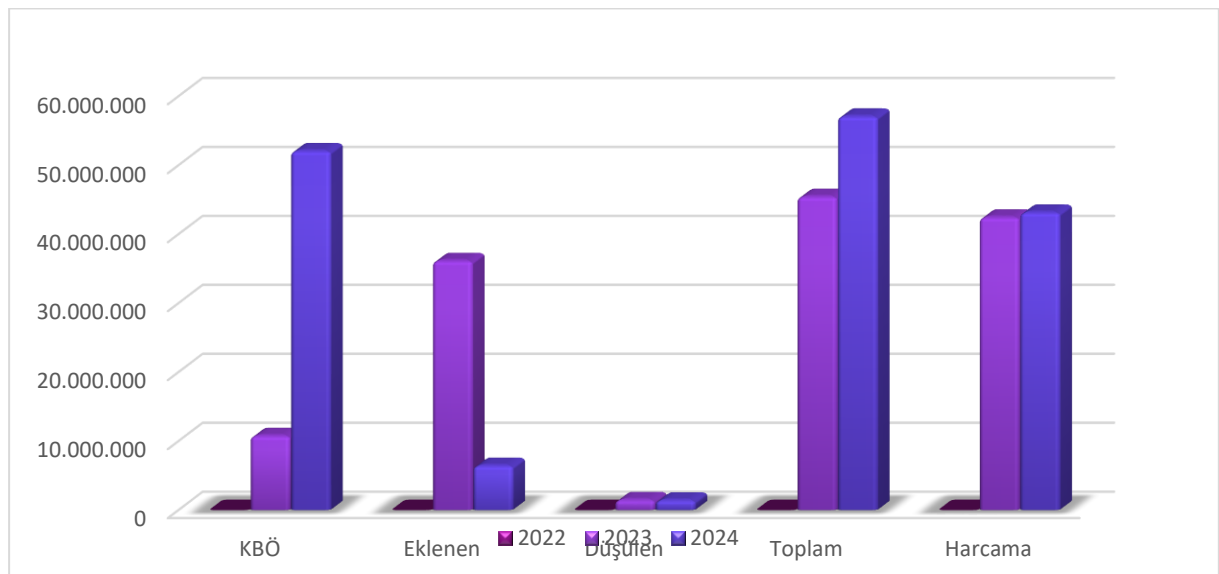
Grafik: 14 Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderlerinin Yıllara Göre Karşılaştırması

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Üniversitemizin mal ve hizmet alım giderleri için 2023 yılı başlangıç ödeneği 52.046.000,00 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 57.068.966,57 TL, yıl sonu gider gerçekleştirmeleri ise 43.136.133,97 TL olmuştur. Mal ve hizmet alım giderleri için 2024 yılı başlangıç ödeneği 102.923.000 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 113.472.172,00 TL, yıl sonu gider gerçekleştirmeleri ise 64.888.147,39 TL olmuştur. 2024 yılı başlangıç ödeneklerinde 2023 yılı başlangıç ödeneklerine göre %97,75, gerçekleşen giderlere göre ise %50,42 oranında değişim gerçekleşmiştir. 2024 yılı ödeneklerinin 2023 ve 2022 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
2024	102.923.000	12.243.150,47	1.693.978,47	113.472.172,00	64.888.147,39
Önceki Yıla Göre Değişim	97,75%	90,54%	20,80%	98,83%	50,42%
2023	52.046.000,00	6.425.187,57	1.402.221,00	57.068.966,57	43.136.133,97
Önceki Yıla Göre Değişim	384,28%	-82,21%	-3,64 %	25,66 %	1,66%
2022	10.747.000,00	36.123.266,50	1.455.219,50	45.415.047,00	42.429.835,36

Çizelge: 17 Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Yıllara Göre Dağılımı



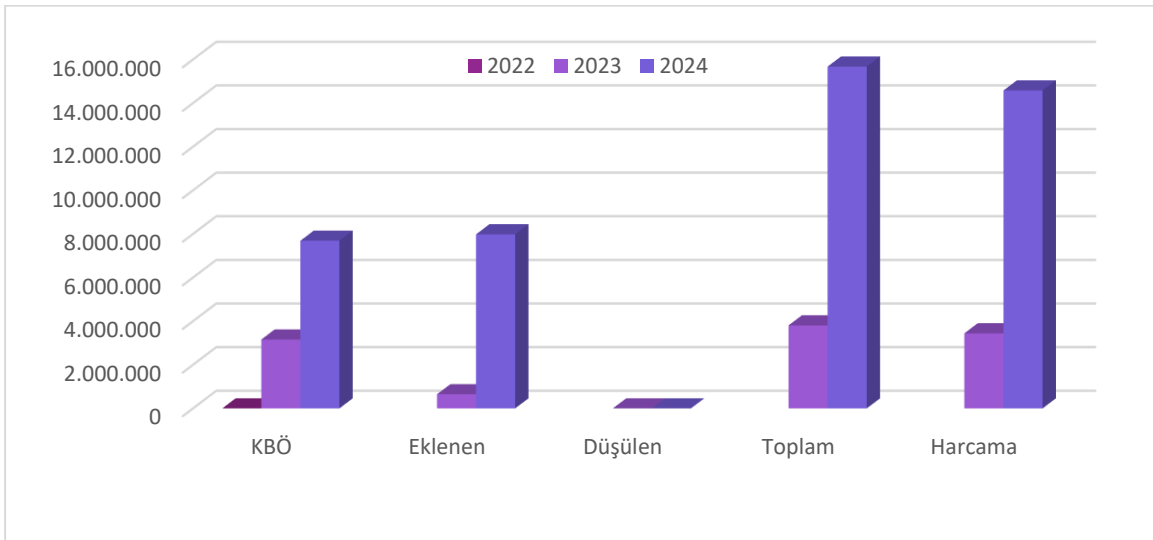
Grafik: 14 Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Yıllara Göre Karşılaştırması

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Üniversitemizin cari transferler için 2023 yılı başlangıç ödeneği ise 7.690.000,00 TL iken yapılan eklemeler ve düşümlerle toplam ödenek 15.674.875,00 TL yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 14.581.475,00 TL olmuştur. 2024 yılı başlangıç ödeneği ise 24.808.000,00 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 28.382.125,00 TL, yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 26.403.593,15 TL olmuştur. 2024 yılı başlangıç ödeneklerinde 2023 yılı başlangıç ödeneklerine göre %222,60, gerçekleşen giderlere göre ise %81,07 oranında artış gerçekleşmiştir. 2024 yılı ödeneklerinin 2023 ve 2022 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
2024	24.808.000,00	3.574.125,00	0,00	28.382.125,00	26.403.593,15
Önceki Yıla Göre Değişim	222,60%	-55,23%	0%	81,06%	81,07%
2023	7.690.000,00	7.984.875,00	0,00	15.674.875,00	14.581.475,00
Önceki Yıla Göre Değişim	143,51 %	1126,84%	0 %	311,54 %	323,34 %
2022	3.158.000,00	650.850,00	0,00	3.808.850,00	3.444.339,28

Çizelge: 18 Cari Transferlerin Yıllara Göre Dağılımı



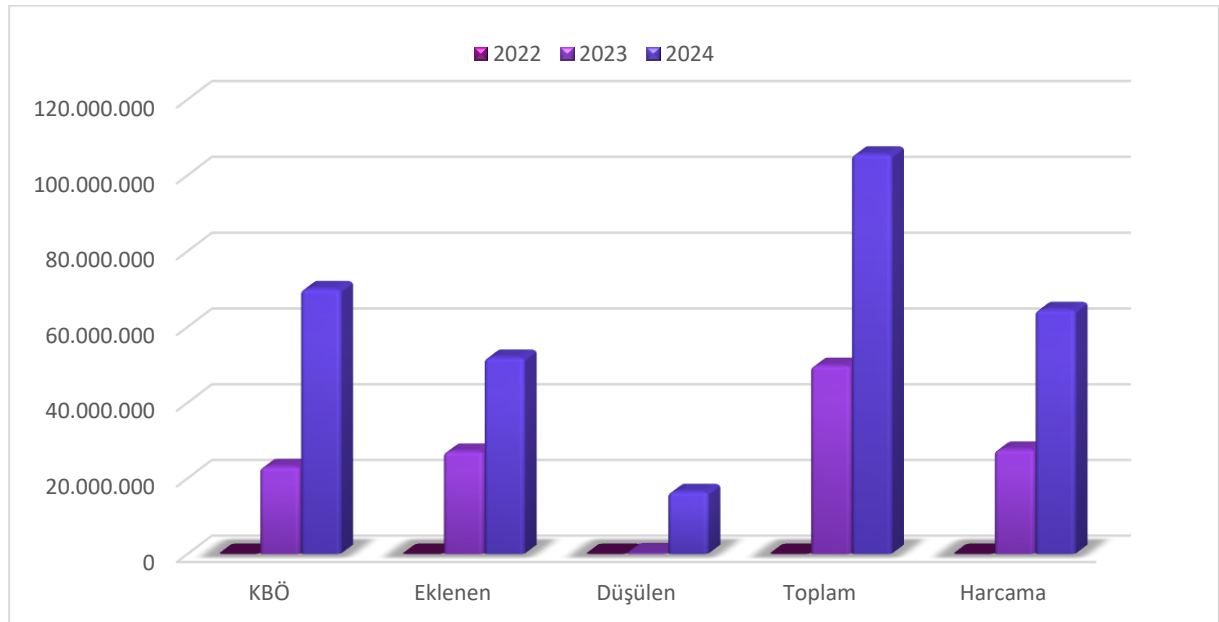
Grafik: 16 Cari Transferlerin Yıllara Göre Karşılaştırması

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Üniversitemizin sermaye giderleri için 2023 yılı başlangıç ödeneği ise 70.000.000,00 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 105.500.000,00 TL, yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 64.503.184,77 TL olmuştur. 2024 yılı başlangıç ödeneği ise 152.000.000,00 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 186.996.915,00 TL, yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 175.406.930,25 TL olmuştur. 2024 yılı başlangıç ödeneğinde 2023 yılı başlangıç ödeneğine göre %117,14 toplam ödeneğe göre %77,24 gerçekleşen giderlere göre ise %171,93 oranında değişim gerçekleşmiştir. 2024 yılı ödeneklerinin 2023 ve 2022 yılları 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
2024	152.000.000,00	62.499.132,55	27.502.217,55	186.996.915,00	175.406.930,25
Önceki Yıla Göre Değişim	117,14%	20,41%	67,65%	77,24%	171,93%
2023	70.000.000,00	51.904.058,00	16.404.058,00	105.500.000,00	64.503.184,77
Önceki Yıla Göre Değişim	204,32%	91,84%	5124,22%	112,08%	133,96%
2022	23.002.000,00	27.055.920,00	314.000,00	49.743.920,00	27.569.884,11

Çizelge: 19 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 bütünlük bir yazılım geliştirilmektedir. 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 veri tabanı kullanması ve fonksiyonel alanların çeşitliliğini desteklemesidir. Yönetim bilgi sisteminin temel amacı, üst yönetime bilgi sağlamanın yanında, gereksiz bilgilerin üst yönetimin masasına gitmesini engellemektir.

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

Üniversitemizde iç kontrolü sağlamak üzere stratejik bilgi sistemi yazılımı Üniversitemiz Bilgi İşlem Daire Başkanlığı tarafından oluşturulmuştur.

Stratejik 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 performansının artırılarak vatandaşa sunulan hizmetin kalitesi ile birlikte hesap verilebilirlik, etkinlik ve verimliliğin artırılması hedeflenmiştir.

Belirtilen hedeflerin gerçekleştirilmesini artırmak için de insan faktörünün göz ardı 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 kurumlarının daimî olarak gelişimini amaçlayan ve bu amaçlara erişmek için ihtiyaç duyulan ölçme, planlama, değerlendirme ve denetim fonksiyonlarının yerine getirilmesi sürecidir.

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Üniversitemizde 2022-2024 yıllarını kapsayan İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı yürürlüktedir. 2022-2024 İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı kapsamında Stratejik Bilgi Sistemi yazılımının geliştirilmesine yönelik olarak eylemler belirlenmiştir. Stratejik Bilgi Sistemi aracılığıyla performans göstergelerinin izlenmesi ve raporların oluşturulması hedeflenmektedir.

Bunun yanında Başkanlığımız tarafından aşağıda belirtilen bilgi, belge ve raporlar mevzuatında belirtilen süreler bazında (aylık, üç aylık, altı aylık ya da yıllık gibi) oluşturulmakta, ilgili yerlere gönderilmekte ve kamuoyuna duyurulmaktadır.

Bu belge ve raporlar; bütçe, kesin hesap ve taşınır kesin hesap cetveli, temel mali tablolar raporu, performans programı, idare faaliyet raporu, stratejik plan izleme raporu, iç kontrol izleme raporu, iç kontrol değerlendirme raporu, birim faaliyet raporu, yatırım izleme ve değerlendirme raporu, kurumsal mali durum ve beklentiler raporu, mal ve hizmet alımları ile yapım işlerinde %10 kullanım raporu ve kamu idare hesabıdır.

Stratejik Bilgi Sistemi'nde 128 aktif kullanıcı yer almakta olup ayrıca 196 adet rapor üretilmiştir.

II- AMAÇ VE HEDEFLER

A. Başkanlığımız Amaç ve Hedefleri

Üniversitemizin 2024-2028 Stratejik Planımızda Başkanlığımızın iş birliği içinde olacağı üç stratejik hedef bulunmaktadır.

STRATEJİK AMAÇ 5	HEDEF 5.1
Duyarlı ve çözüm odaklı etkin bir akademik ve idari yapı kurarak kurum içerisinde kalite kültürünün oluşturulması, kurumsal gelişmenin sağlanarak ulusal ve uluslararası tanınırlığın artırılması.	Karşılıklı etkileşime dayalı yönetim faaliyetlerinin yürütülmesi.

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

STRATEJİK AMAÇ 5	HEDEF 5.4
Duyarlı ve çözüm odaklı etkin bir akademik ve idari yapı kurarak kurum içerisinde kalite kültürünün oluşturulması, kurumsal gelişmenin sağlanarak ulusal ve uluslararası tanınırlığın artırılması.	Kurumsal olarak üretilen bilgilerin doğruluğu, takibi ve değerlendirilmesi ile envanterinin oluşturulabilmesi için bütünleşik, dinamik, esnek ve kullanıcı dostu bilgi sisteminin geliştirilmesi.

Çizelge: 20 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 (2024-2028) Başkanlığımızca rehber olarak kullanmaktadır.

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

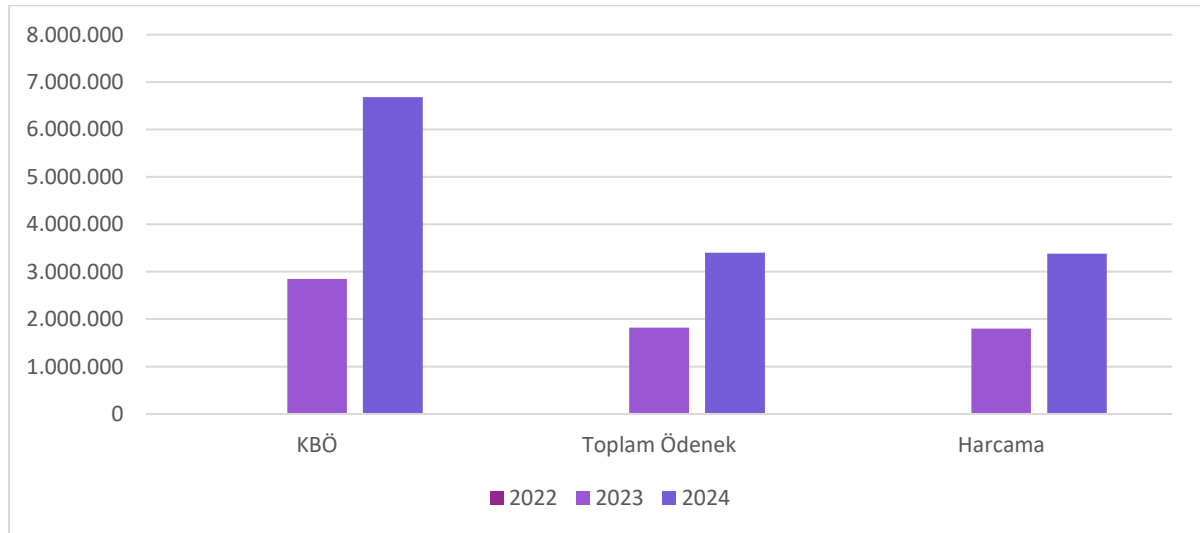
1. Bütçe Uygulama Sonuçları

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

Başkanlığımızın 2024 kesintili başlangıç ödeneği 17.529.000,00 TL olup yıl sonu toplam ödeneği 6.694.650,00 TL olmuştur. 2024 yılı toplam ödeneğinin %98,71'lik kısmını oluşturan 6.608.409,57 TL yıl sonu harcaması olarak gerçekleşmiştir. 2024 yılı ödeneklerinin 2023 ve 2022 yılı başlangıç ödeneği, eklenen ödenek, toplam ödenek ve gider gerçekleştirmelerine göre karşılaştırılmasına ilişkin bilgiler aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.

Açıklama	Kesintili Başlangıç Ödeneği	Yıl İçinde Eklenen Ödenek	Yıl İçinde Düşülen Ödenek	Yıl Sonu Ödenek Toplamı	Yıl Sonu Harcama Toplamı
2024	17.529.000,00	21.650,00	10.856.000,00	6.694.650,00	6.608.409,57
2023	6.685.000,00	1.859.630,00	5.145.123,00	3.399.507,00	3.378.628,00
2022	2.846.000,00	1.139.265,00	2.166.254,00	1.819.011,00	1.798.175,86

Çizelge: 21 Mali Kaynaklar



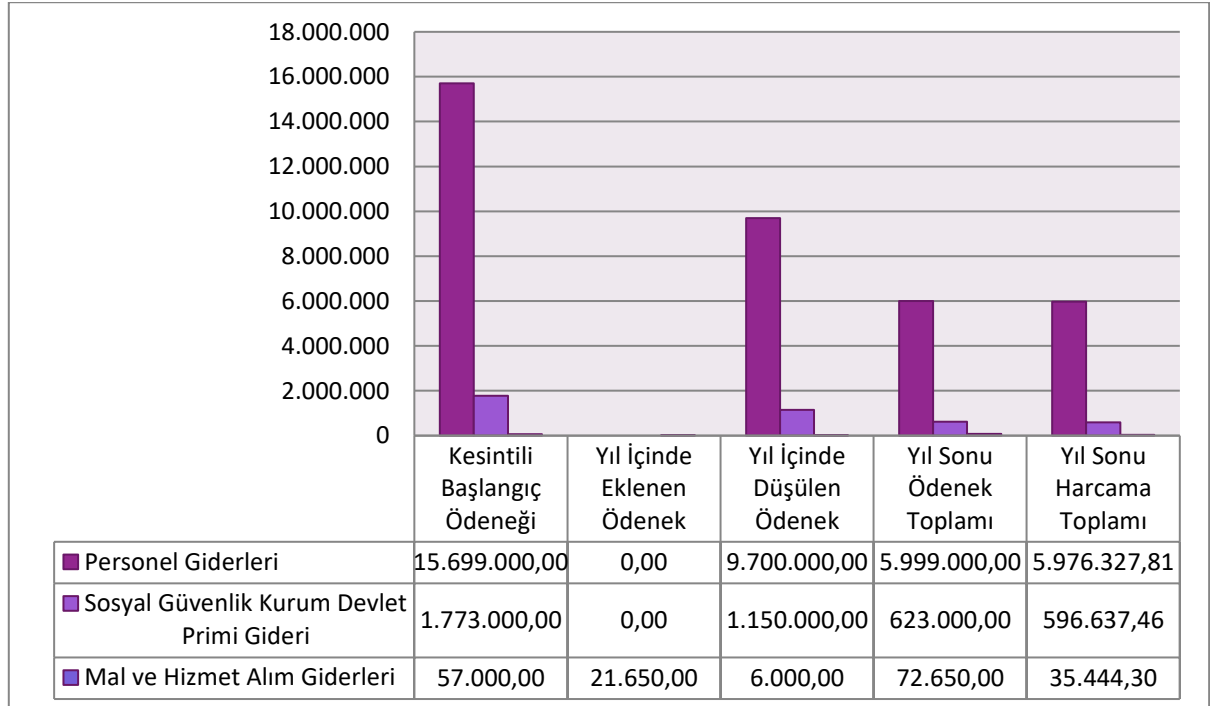
Grafik: 18 Başkanlığımız Mali Kaynaklar Durumunun Yıllara Göre Karşılaştırması

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Mali kaynaklarımızı oluşturan Başkanlık bütçesinin 2023 yılında toplam gideri 6.608.409,57 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu bütçenin ekonomik sınıflandırmaya göre dağılımı şu şekildedir. %90,44'lük kısmını oluşturan personel giderleri 5.976.327,81 TL olarak gerçekleşmiş, %9,03'lük kısmını oluşturan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 596.637,46 TL olarak gerçekleşmiş ve %0,53'lük kısmını oluşturan mal ve hizmet alımları giderleri 35.444,30 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	2024 Yılı Kesintili Başlangıç Ödeneği	Yıl İçinde Eklenen Ödenek	Yıl İçinde Düşülen Ödenek	2024 Yıl Sonu Ödenek Toplamı	2024 Yıl Sonu Harcama Toplamı
01-Personel Giderleri	15.699.000,00	0,00	9.700.000,00	5.999.000,00	5.976.327,81
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	1.773.000,00	0,00	1.150.000,00	623.000,00	596.637,46
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	57.000,00	21.650,00	6.000,00	72.650,00	35.444,30
Genel Toplam	17.529.000,00	21.650,00	10.856.000,00	6.694.650,00	6.608.409,57

Çizelge: 22 Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ödenek İcmali



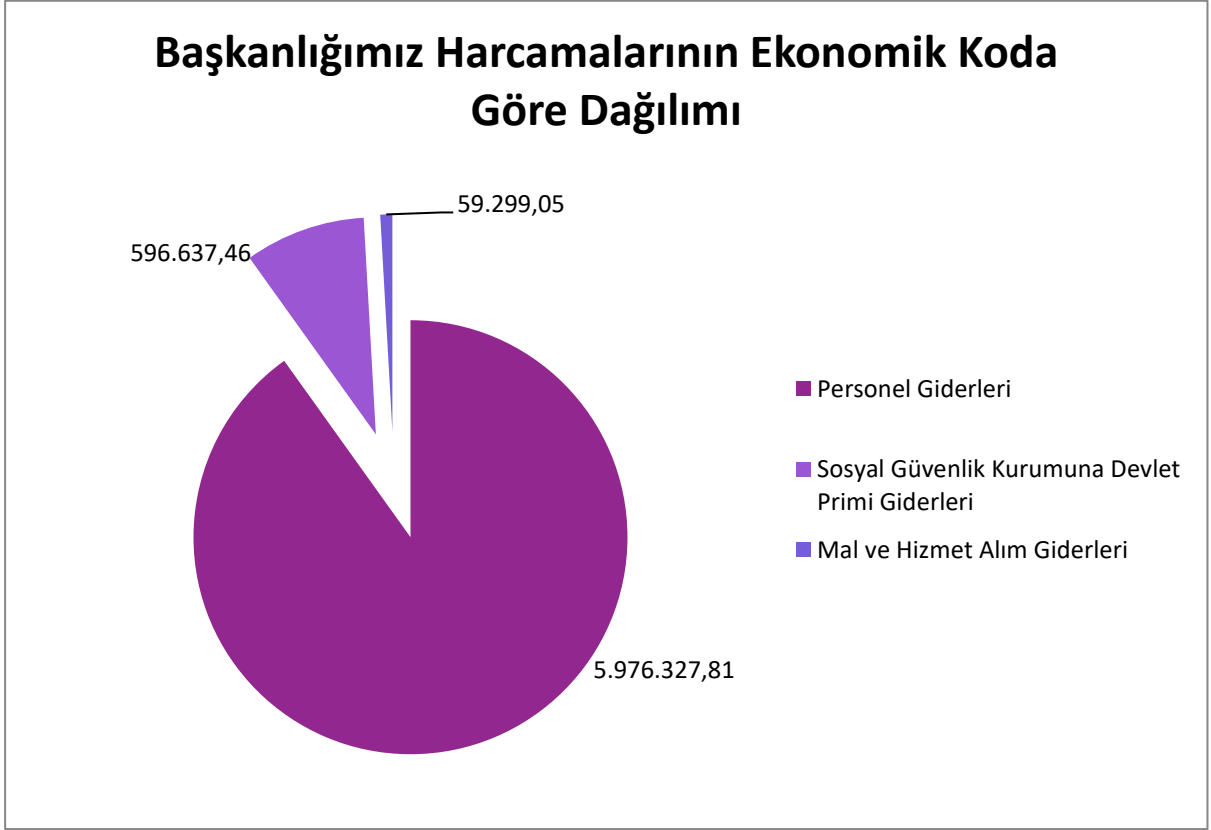
Grafik: 19 Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ödenek Dağılımı

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

2. Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar

EKONOMİK				GİDERİN TÜRÜ	2024	
I	II	III	IV		TL	DAĞILIMI
01	01	10	01	Temel Maaşlar	338.416,20	5,10%
01	01	10	02	Taban Aylığı	1.602.621,89	24,16%
01	01	01		Temel Maaşlar	1.941.038,09	29,26%
01	01	20	01	Zamlar ve Tazminatlar	3.896.963,90	58,75%
01	01	20		Zamlar ve Tazminatlar	3.896.963,90	58,75%
01	01	30	01	Ödenekler	39.594,70	0,59%
01	01	30		Ödenekler	39.594,70	0,59%
01	01	40	01	Sosyal Haklar	98.731,12	1,48%
01	01	40		Sosyal Haklar	98.731,12	1,48%
01	01			MEMURLAR	5.976.327,81	90,10%
01				PERSONEL GİDERLERİ	5.976.327,81	90,10%
02	01	10	01	Sosyal Güvenlik Primi Ödemeleri	358.403,88	5,40%
02	01	10	02	Sağlık Primi Ödemeleri	238.233,58	3,59%
02	01	10		Sosyal Güvenlik Kurumuna	596.637,46	8,99%
02	01			MEMURLAR	596.637,46	8,99%
02				SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	596.637,46	8,99%
03	02	10	05	Baskı ve Cilt Giderleri	4.032,00	0,06%
03	02	40	02	İçecek Alımları	1.539,85	0,02%
03	02			TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	5.571,85	0,08%
03	03	10	01	Yurtiçi Geçici Görev Yollukları	29.872,45	0,45%
03	03	10		Yurtiçi Geçici Görev Yollukları	29.872,45	0,45%
03	03			YOLLUKLAR	29.872,45	0,45%
03	04	30	90	Diğer Vergi, Resim ve Harçlar ve Benzeri Giderler	1.978,59	0,02%
03	04	30		Ödenecek Vergi, Resim, Harçlar ve Benzeri Giderler	1.978,59	0,02%
03	04			GÖREV GİDERLERİ	1.978,59	0,02%
03	05	40	03	Komisyon Giderleri	21.876,16	0,32%
03	05	40		Tarifeye Bağlı Ödemeler	21.876,16	0,32%
03	05			HİZMET ALIMLARI	21.876,16	0,32%
03				MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	59.299,05	0,89%
GENEL TOPLAM					6.632.264,32	

Çizelge: 23 Faaliyet Sonuçları



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

3. Mali Denetim Sonuçları

2024 yılında Sayıştay Başkanlığı tarafından Üniversitemiz hesapları ile faaliyetleri incelenmiştir.

2024 yılı hesaplarına ilişkin olarak Sayıştay Başkanlığınca 11-15 Kasım 2024 tarihleri arasında denetim gerçekleştirilmiştir.

Üniversitemiz 2023 yılı Sayıştay Denetim Raporu Sayıştay Başkanlığı tarafından yayımlanmıştır.

B. Performans Bilgileri

Eğitim ve öğretimde kaliteyi yükselterek eğitim seviyesinin uluslararası düzeyde rekabet edebilir seviyeye çıkarılması.

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 amaçlarımızı gerçekleştirmeye yönelik Üniversitemizin 2024-2028 Stratejik Planında Başkanlığımızın sorumlu olduğu üç hedefimiz vardır.

Karşılıklı etkileşime dayalı yönetim faaliyetlerinin yürütülmesi.

2024-2028 Stratejik Planında belirlenen hedefler doğrultusunda üniversite düzeyinde aşağıdaki anketler düzenlenerek üst yönetime raporlanmıştır.

Etik liderliği ve örgütsel bağlılığı artırmak amacıyla hazırlanan ankete 18/10/2024-31/10/2024 tarihleri arasında 193 personel katılım sağlamıştır. Anket sonucunda; Etik Liderlik ölçeği 3,38 Örgütsel Bağlılık ölçeği 3,14 olarak ölçülmüştür.

İş tatminini artırmak ve örgütsel adaleti sağlamak amacıyla hazırlanan ankete 01/10/2024-13/10/2024 tarihleri arasında 403 personel katılım sağlamıştır. Anket sonucunda; İş Tatmini ölçeği 3,42 Örgütsel Adalet ölçeği 3,32 olarak ölçülmüştür.

Sunulan hizmetlerin iyileştirilmesi ve rekabet ortamında öne çıkabilmesi için sahip olunan kurumsal imaj düzeyinin belirlenebilmesi amacıyla hazırlanan ankete 04/12/2024-22/12/2024 tarihleri arasında 532 paydaş katılım sağlamıştır. Anket sonucunda; İç Paydaş ölçeği 3,23 Dış Paydaş ölçeği 3,32 olarak ölçülmüştür.

Kurumsal olarak üretilen bilgilerin doğruluğu, takibi ve değerlendirilmesi ile envanterinin oluşturulabilmesi için bütünleşik, dinamik, esnek ve kullanıcı dostu bilgi sisteminin geliştirilmesi.

Üniversitemiz, başta Stratejik Plan'da yer alan göstergeler olmak üzere performans programı, YÖKAK, YÖK İzleme ve Değerlendirme Kriterleri, Girişimcilik ve Yenilikçilik Endeksi göstergeleri gibi birbirinden bağımsız 300'ün üzerinde göstergeyi takip etmekte ve söz konusu göstergelerin raporlamasını ve ilgili sistemlere veri girişlerini yapmaktadır. Göstergelerin alınması ve işlenmesindeki iş yükünün hafifletilmesi, verilerin şeffaflık ve hesap verebilirlik ilkeleri çerçevesinde tam, doğru ve zamanında elde edilip raporlanmasını sağlamak adına Üniversitemiz tarafından Performans Bilgi Sistemi (Per-Bis) yazılımı geliştirilmiştir.

Yükseköğretim Kalite Kurulu tarafından yapılan izleme programı kapsamındaki saha ziyaretlerinde; Per-Bis'in diğer bilgi sistemleriyle bütünleşik bir yapıda oluşturulması ve karar

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

alma aşamasında kullanılacak bilgiyi üretecek raporlama özelliklerinin geliştirilmesi gerektiği ifade edilmiştir. Söz konusu işlerin yapılabilmesi ve eksikliklerin tamamlanması amacıyla Rektör'ün talimatı doğrultusunda Bilgi İşlem Daire Başkanlığı ile toplantı gerçekleştirilmiştir. Performans Bilgi Sistemi yazılımının Bilgi İşlem Daire Başkanlığınca geliştirilmesine yönelik görevlendirme yapılmış olup 2022 Ekim ayından itibaren çalışmalara başlanmıştır.

Bu kapsamda 2024-2028 Stratejik Planı doğrultusunda Bilgi İşlem Daire Başkanlığı ile yapılan çalışmalar sonucunda köklü değişikliklere gidilmiş olup yeni bir yazılıma geçilmiştir. Stratejik Bilgi Sistemi olarak adlandırılan bu yazılım; üretilen bilgilerin doğruluğu, takibi ve değerlendirilmesi ile envanterinin oluşturulabilmesi için bütünlüklü bir yapıdadır. Söz konusu yazılıma yönelik veri kayıt yetkilileri ile birimlerde faaliyet raporu hazırlamakla görevli olan personele yönelik eğitim düzenlenmiştir. Bunun yanında 5018 sayılı Kanun gereğince harcama birimleri tarafından hazırlanması gereken birim faaliyet raporlarında kullanılacak olan bazı tablolar Stratejik Bilgi Sisteminden alınabilmektedir. Stratejik Bilgi Sistemi'nde 128 aktif kullanıcı yer almakta olup ayrıca 196 adet rapor üretilmiştir.

IV-KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ

A.Üstünlükler

- ✓ Üniversitemiz mali kaynaklarının yönetim ve kontrolünün birimiz tarafından yapılması,
- ✓ İşbirliğine açık, şeffaf ve hesap verebilir birim olması,
- ✓ Üst yönetimin eğitim, bilgi, beceri ve takım çalışmasını destekler bir politika izlemesi,
- ✓ Deneyimli, dinamik, yenilikçi, değişikliğe ve öğrenmeye açık, görev bilinci yüksek personelin olması,
- ✓ Başkanlığımızda kariyer meslek sahibi personelin bulunması,
- ✓ Başkanlığımızda lisansüstü eğitime önem verilmesi,
- ✓ Danışma ve denetim birimi olması nedeniyle diğer harcama birimlerine yön vermesi,

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

- ✓ Kamu yönetiminde yaşanan hızlı dönüşümlere kolay uyum sağlayabilmesi,
- ✓ Örgüt kültürünün yerleşmiş olması,
- ✓ Faaliyetlerin sürekliliğini sağlamaya yönelik yapının kurulmuş olması,
- ✓ Stratejik bilince sahip olarak bu düzeyde çalışmalar yapılması.

B. Zayıflıklar

- ✓ Personel sayısının yetersizliği,
- ✓ Eğitime yeterince maddi kaynak ve zaman ayırlamaması,
- ✓ Başkanlığımızın doğrudan üst yöneticiye bağlı bulunmaması,

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 iş birliğine ve gayretine bağlı olmaktadır.
- ✓ 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 ile yazılım personeli artırılmalıdır.
- ✓ Merkezi uyumlaştırma birimi ile diğer idarelerin (Başta ÜNİKOP olmak üzere) strateji geliştirme birimleri ile iş birliği ve etkileşim sağlanmalıdır.

EK-1 İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI

İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI

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.

Bu raporda yer alan bilgilerin güvenilir, tam ve doğru olduğunu beyan ederim.
(Karamanoğlu Mehmetbey Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı 31/01/2025)

Oğuzhan HOP
Strateji Geliştirme Daire Başkan Vekili