

T.C.
KARAMANOĞLU MEHMETBEY
ÜNİVERSİTESİ



Strateji Geliştirme
Daire Başkanlığı
2022 Yılı
Birim Faaliyet
Raporu

Ocak 2023-KARAMAN

T.C.
KARAMANOĞLU MEHMETBEY
ÜNİVERSİTESİ

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
2022 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

2022 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.....	6
3. Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar.....	9
4. İnsan Kaynakları.....	12
5. Sunulan Hizmetler.....	14
Yönetim ve İç Kontrol Sistemi.....	35
II- AMAÇ VE HEDEFLER	37
A. Başkanlığımız Amaç ve Hedefleri	37
B. Temel Politikalar ve Öncelikler	37
III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER	38
A. Mali Bilgiler	38
1. Bütçe Uygulama Sonuçları	38
2. Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar.....	40
3. Mali Denetim Sonuçları.....	41
B. Performans Bilgileri	42
IV-KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ	43
A. Üstünlükler	43
B. Zayıflıklar	43
C. Değerlendirme.....	44
V- ÖNERİ VE TEDBİRLER	45
EK-1 İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI	46

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 hazırlanmış 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, 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 2022 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, kalite güvencesi ve stratejik plan hizmetlerini yürütmüştür.

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 "2022 yılı Birim Faaliyet Raporu"nu ilgili taraflara faydalı olması dileğiyle saygılarımla sunarım.

Vedat ERDOĞAN
Daire Başkanı

I-GENEL BİLGİLER

A.Özgörev ve UzgörüŖ

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 UzgörüŖü

“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 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 öngörülmüş ve Üniversitelerde Maliye Bakanlığına bağlı olarak hizmet veren bütçe dairesi başkanlıkları 31.12.2005 tarihi itibariyle 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. 2022 yılı sonu itibariyle bir daire başkanı, iki şube müdürü, iki mali hizmetler uzmanı, üç şef, iki bilgisayar işletmeni, bir büro personeli, bir programcı olmak üzere toplam 12 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,

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu

- ✓ 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 227,73 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	45,73	1	3,82	1	17,1	-	20	-	-	4	86,65
Bütçe ve Performans Programı Şube Müdürlüğü	2	41,47	-	-	-	-	-	-	-	-	2	41,47
Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü	3	79,75	-	-	-	-	-	-	1	19,86	4	99,61
Toplam	7	166,95	1	3,82	1	17,1		20	1	19,86	10	227,73

Çizelge: 1 Fiziki Kaynaklar

2. Örgüt Yapısı

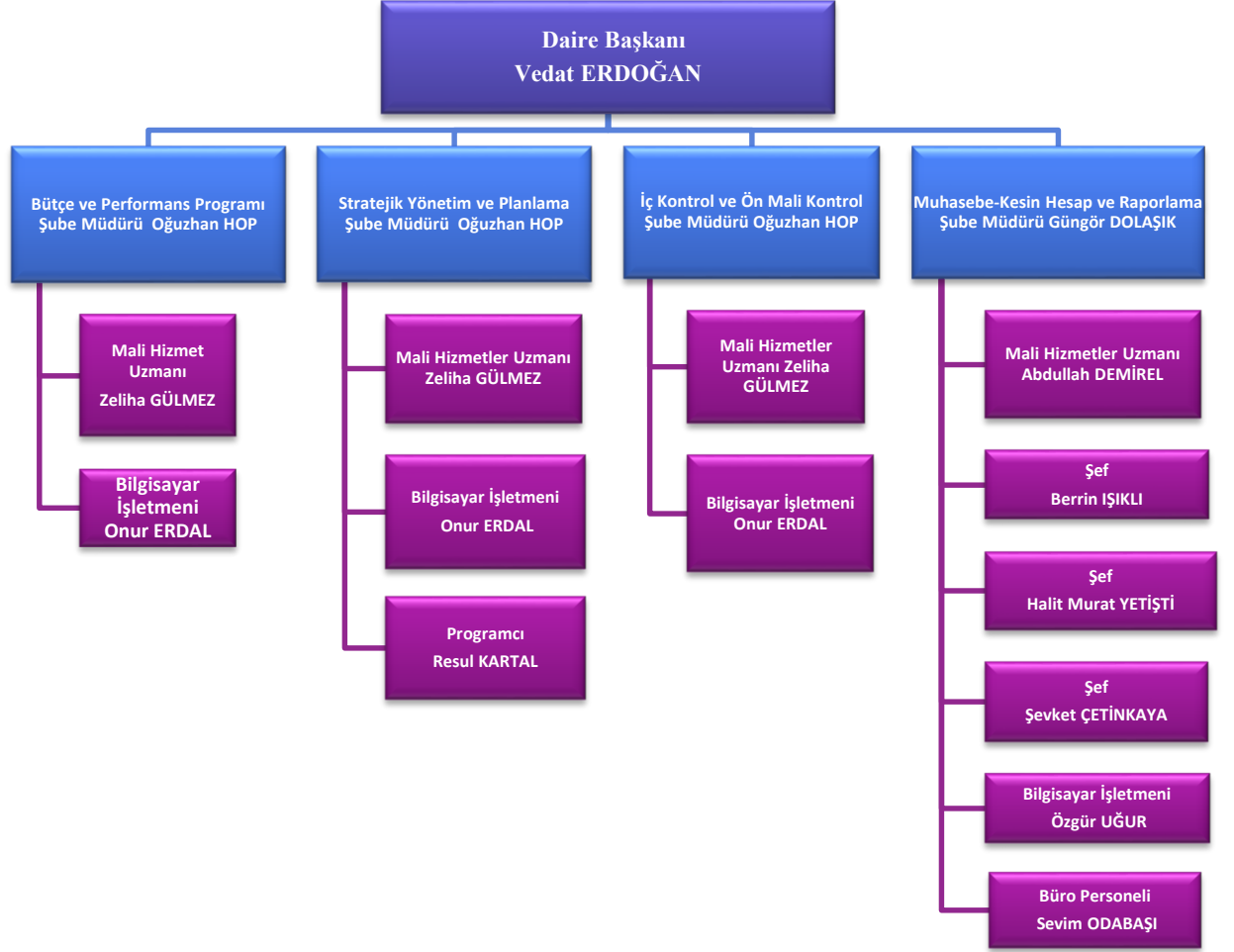
Daire Başkanlığımız, Üniversitemizin sekiz daire başkanlığından biri olup üniversitenin **stratejik yönetim ve planlama, performans ve kalite ölçütleri geliştirme, yönetim bilgi sistemi ve mali hizmetler** faaliyetlerini yürütmek üzere;

- ✓ 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

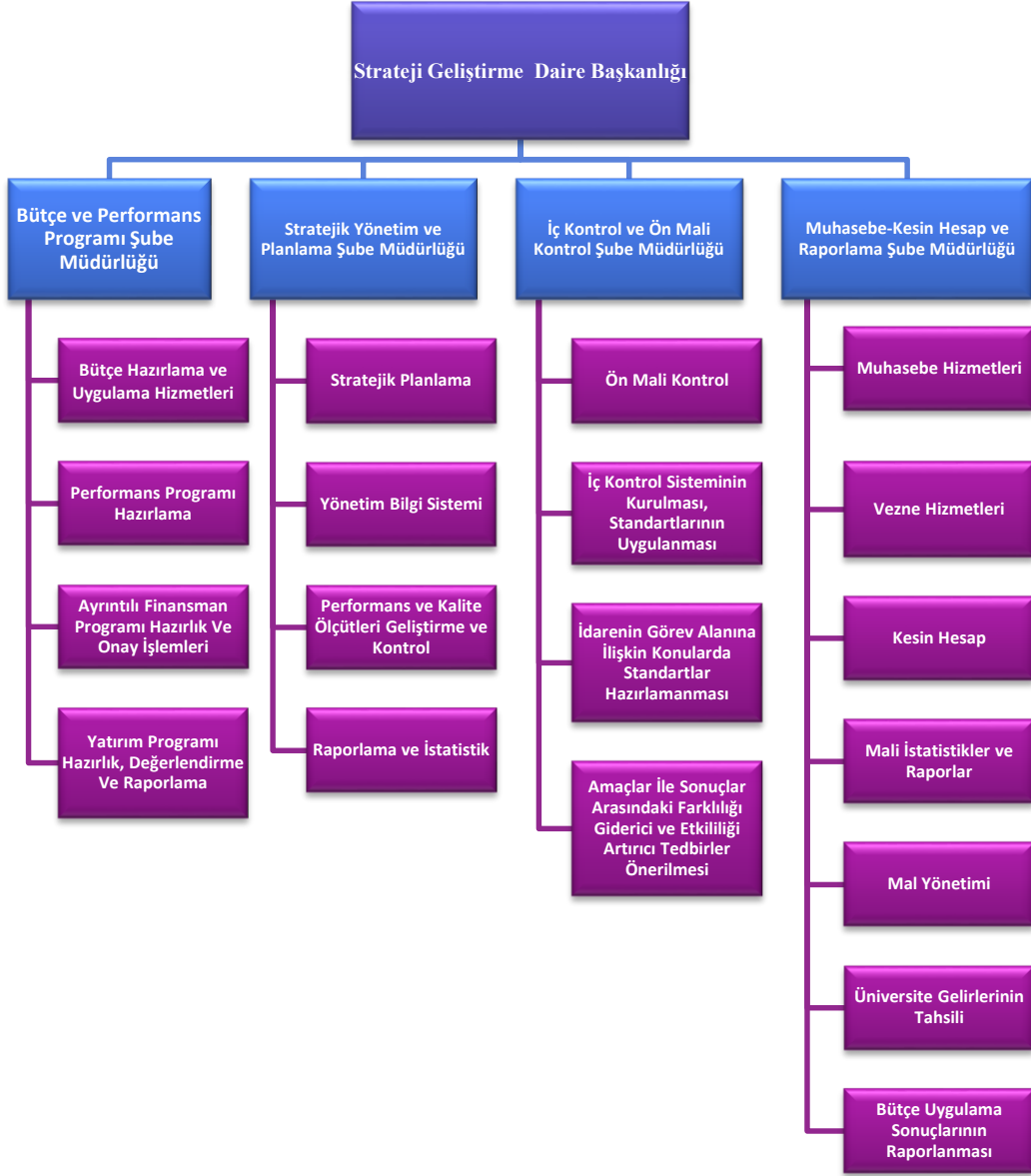
olmak üzere dört birimden oluşmaktadır.

Başkanlığımız, 2022 yılı sonu itibariyle aktif olarak çalışan bir daire başkanı, iki şube müdürü, iki mali hizmetler uzmanı, üç şef, üç bilgisayar işletmeni, bir büro personeli ve bir programcı olmak üzere toplam 12 personelden oluşmaktadır. Bir mali hizmetler uzmanı 657 sayılı Kanun'un 108'nci maddesi gereğince aylıksız izinde, bir bilgisayar işletmeni 657 sayılı Kanun'un 104'üncü maddesi gereğince doğum sonrası izindedir.

Şekil 1-Teşkilat Şeması



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 birimlerimizce de kullanılabilen ve kullanıcı yetkilendirme ve yönetim işlemleri Başkanlığımızca yürütülmektedir.

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 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 Yüğü Çizelgesi Düzenleme Otomasyonu, Taşınmaz Mal Yönetim Otomasyonu yazılımları tüm birimlerimizde kullanılmaktadır.

Başkanlığımız rehberliğinde Bilgi İşlem Daire Başkanlığı tarafından tüm Üniversitemize yönelik “Yönetim Bilgi Sistemi (YBS)” yazılımı çalışmaları yapılmıştır. Ayrıca Başkanlığımız ve Üniversitemiz Mühendislik Fakültesi öğretim elemanları ile işbirliği kapsamında 2020 yılı içerisinde kalite güvence sisteminin sağlanması adına Performans Bilgi Sistemi (Per-Bis) oluşturulmasına yönelik bir çalışma başlatılmış, 2021 yılı içerisinde hizmete açılmıştır. Söz konusu proje için sözleşmeli personel istihdam edilmiş ve proje 2023 yılı içerisinde Bilgi İşlem Daire Başkanlığı ile yürütülmeye devam etmektedir.

Başkanlığımız bilgi ve teknoloji altyapısı ile diğer altyapı kaynakları ve taşınırlara ilişkin 2022 yılsonu itibariyle taşınır durumu ve kayıtlı değerleri Çizelge 2 ve Çizelge 3’de gösterilmiştir.

2022 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	98.771,99
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	7	29.313,98
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	8.441,44
TOPLAM		136	230.655,77

Çizelge: 2 Teknolojik Kaynaklar

2022 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	15	6.922,56
Çalışma Koltukları	ADET	27	7.681,38
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 A3	TOP	4	142,56
Yazı Kağıtları A4	TOP	100	1.782,00
Mekanizmalı Klasörler	ADET	24	447,46
Normal Zarflar	ADET	2.000	342,20
Diğer Büro Mobilyaları	ADET	7	490
TOPLAM		2.290	36.771,78

Çizelge: 3 Dayanıklı ve Diğer Taşınurlar Listesi

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu

4. İnsan Kaynakları

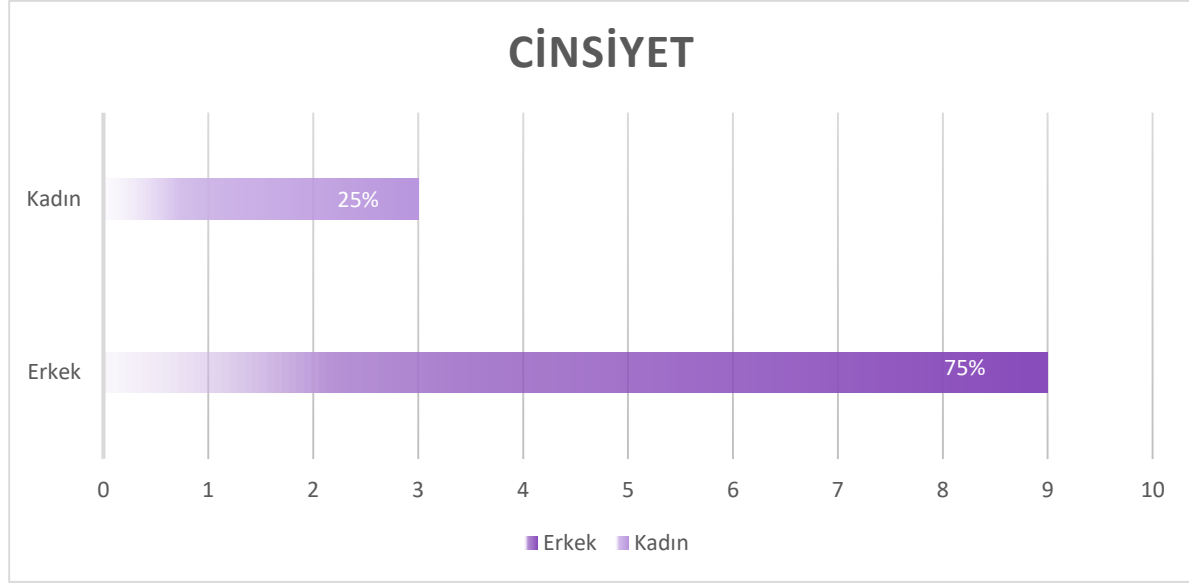
Başkanlığımız, 2022 yılı sonu itibariyle aktif olarak çalışan bir daire başkanı, iki şube müdürü, iki mali hizmetler uzmanı, üç şef, iki bilgisayar işletmeni, bir büro personeli ve bir programcı olmak üzere toplam 12 personelden oluşmaktadır. Bir mali hizmetler uzmanı 657 sayılı Kanun'un 108'nci maddesi gereğince aylıksız izinde, bir bilgisayar işletmeni 657 sayılı Kanun'un 104'üncü maddesi gereğince doğum sonrası izindedir.

Unvanı	2018	2019	2020	2021	2022
Daire Başkanı	1	1	1	1	1
Şube Müdürü	2	2	2	2	2
Mali Hizmetler Uzmanı	3	3	4	2	2
Mali Hizmetler Uzman Yardımcısı	1	1	-	-	-
Şef	1	1	1	1	3
Bilgisayar İşletmeni	4	4	5	4	2
Tekniker	-	-	-	-	-
Veznedar	-	-	-	-	-
Büro Personeli	-	-	-	-	1
Programcı	-	-	-	-	1
TOPLAM	12	12	13	10	12

Çizelge: 4 Aktif Çalışan Personel Tablosu

2022 yılı sonunda aktif olarak başkanlığımızda görev yapan 12 personelin 3'ü kadın, 9'u erkek olup aşağıdaki grafikte personelin cinsiyetine göre oransal durumu gösterilmiştir.

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu



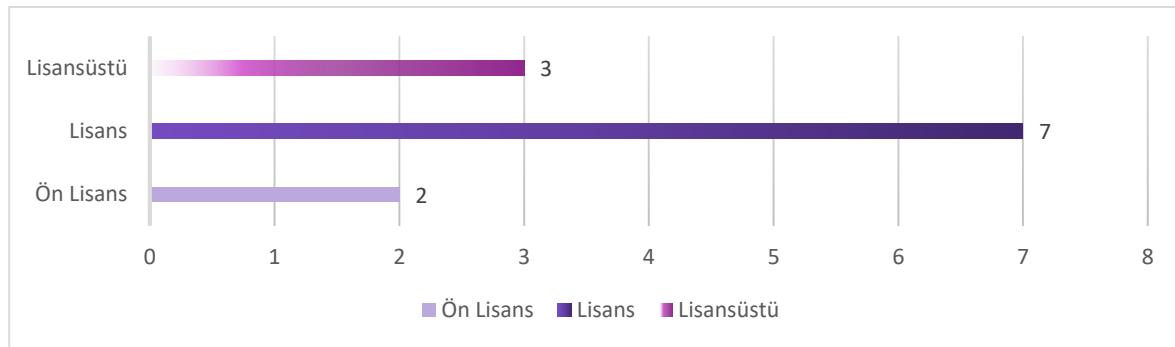
Grafik: 1 Personelin Cinsiyet Durumuna Göre Oransal Dağılımı

Başkanlığımız personelinin eğitim durumuna bakıldığında, aktif olarak çalışan personelimizin %83'ü lisans mezunu olup üç personelimiz yüksek lisansını tamamlamıştır. Başkanlığımız, personelimizin lisansüstü eğitimlerine yönelik girişim ve çabalarını desteklemektedir. Üç personelimiz (Bir personelimiz 657 sayılı Kanun'un 108'nci maddesi gereğince aylıksız izindedir) doktora eğitimine devam etmekte olup bir personelimiz de doktorasını tamamlamıştır.

Başkanlığımız personelinin eğitim durumu aşağıdaki gibidir;

AÇIKLAMA	Lise	Ön Lisans	Lisans	Lisansüstü
Kişi Sayısı	-	2	7	3
Yüzde (%)	-	17	58	25

Çizelge: 5 Personelin Eğitim Durumu



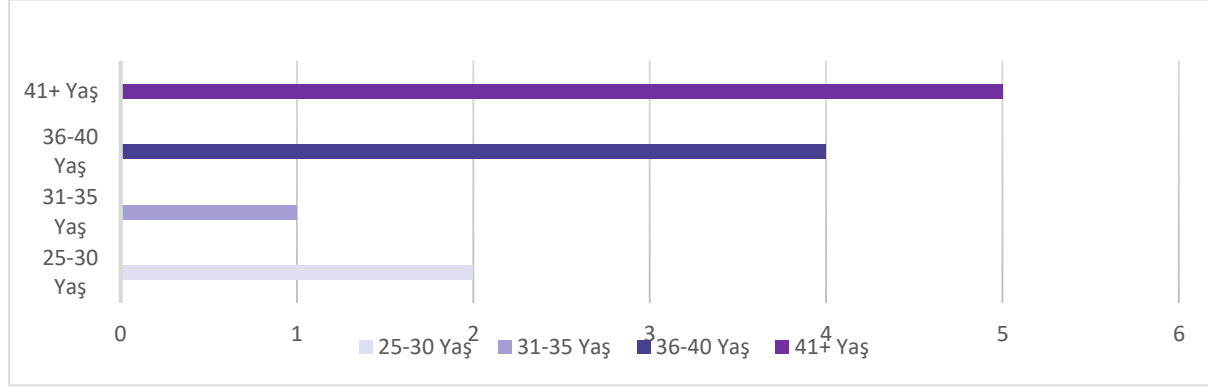
Grafik: 2 Eğitim Durumuna Göre Personel Sayısı

Başkanlığımız yaş aralığına göre personel dağılımı aşağıda gösterildiği şekildedir.

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu

AÇIKLAMA	25-30 Yaş	31-35 Yaş	36-40 Yaş	40-50 Yaş
Kişi Sayısı	2	1	4	5
Yüzde	%17	%8	%33	%42

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 2021 tarihli ve 31706 sayılı Resmi Gazete’de (Mükerrer) yayımlanan 7344 sayılı 2022 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile yürürlüğe giren Üniversitemiz 2022 yılı bütçesine ilişkin olarak bütçe disiplini sağlamaya yönelik gerçekleştirilen hizmetler;

a. Kurum düzeyinde tefrik edilen Üniversitemiz 2022 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. 2022 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliği’ne (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.

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu

c. 2021 yıl sonu itibariyle gerçekleşen bütçe rakamlarına göre 2022 yılı başlangıcı itibariyle finansman fazlası hesaplaması gerçekleştirilmiştir.

d. Üniversitemizin 2019-2023 Stratejik planına göre 2022 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.

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 onayı 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 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.

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu

k. Raporumuzun faaliyet dönemi olan 2022 yılı içerisinde, Üniversitemiz 2023-2025 yılı bütçe tasarısını hazırlamak için harcama birimlerinden alınan veriler doğrultusunda Üniversitemiz 2023-2025 bütçe teklifi e-bütçe sistemi üzerinden oluşturularak Cumhurbaşkanlığına (Strateji ve Bütçe Başkanlığı) gönderilmiştir.

l. Üniversitemizin 2021 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 2022 Yılı Kurumsal Mali Durum ve 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 2023-2025 yıllarını kapsayan çok yıllık bütçe tasarısı hazırlanmıştır. Hazırlanan bütçe tasarısı 2021 yılı Kesin Hesabı ile birlikte görüşülmek üzere Türkiye Büyük Millet Meclisi Plan ve Bütçe Komisyonuna teslim edilmiştir.

o. Birimler bazında ödenek üstü harcama gerçekleştirilen ve 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.

2022 yılı içerisinde birimimizce gerçekleştirilen bütçe işlemlerine ilişkin veriler Çizelge:7 de yer almaktadır.

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Bütçe İşlemi	Açıklama
Ödenek Gönderme Belgelerinin Düzenlenmesi	Yıl içerisinde 711 adet Ödenek Gönderme Belgesi, 168 adet Ödenek gönderme İcmali düzenlenmiştir.
Ödenek Aktarma İşlemleri	Kurum içi aktarma 19 işlem karşılığı 18.485.561,00 TL, Yedekten aktarmalar 5 işlem karşılığı 35.806.539,00 TL olmak üzere toplam 24 işlem karşılığı 54.291.800,00 TL aktarma işlemi gerçekleştirilmiştir.
Ödenek Ekleme İşlemleri	61 işlem karşılığı 20.598.864,00 TL finansman fazlasından, 8 işlem karşılığı 2.403.593,00 TL gelir fazlasından, 2 işlem karşılığı 94.899.850,00 TL ek bütçeden olmak üzere toplam 71 işlem karşılığı 117.902.307,00 TL ödenek kaydı yapılmıştır.
Tenkis Belgelerinin Düzenlenmesi	33 adet tenkis belgesi, 22 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 2023 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

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu

- ✓ 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.

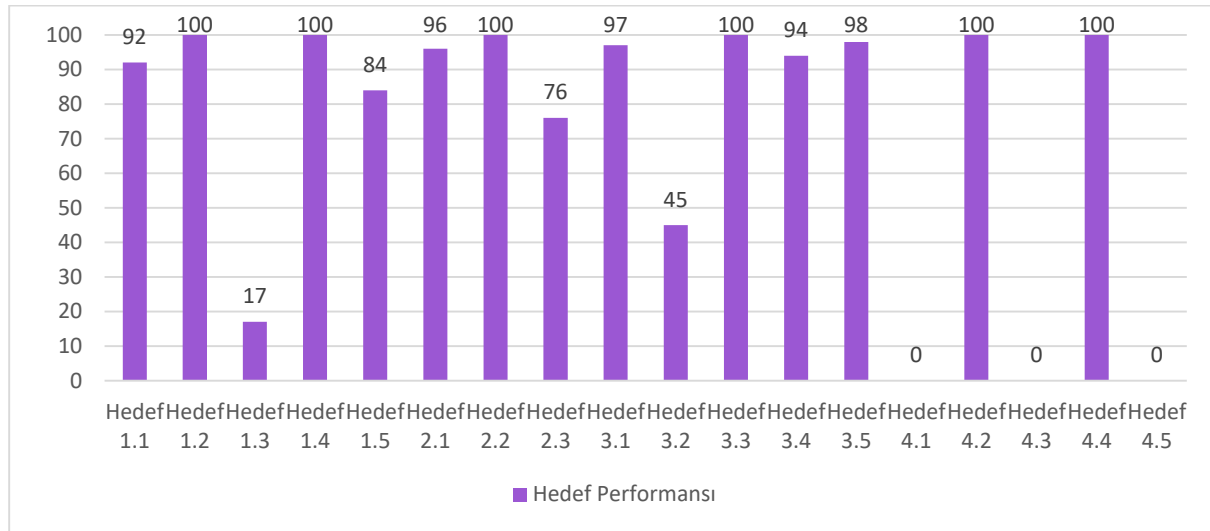
Üniversitemiz, ortak akılla hazırlanan Stratejik Planımız ile farklılaşma alanları olarak belirlenen Türk dili, gıda-tarım ve temiz enerji alanlarında ihtisaslaşmaya yönelik belirlenen hedeflerinin yanı sıra akademik kadronun güçlendirilmesi, girişimcilik ve yenilikçilik kültürünün oluşturulması, kurumsallaşma 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 2022 yılı içinde gerçekleştirilmesi planlanan 42 tanesinin ilk altı aylık dönemdeki izlemesi 2022 yılı Temmuz ayı itibarıyla yapılmıştır. Buna göre;

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu

- ✓ Bu hedeflerden Hedef 1.2, Hedef 1.4, Hedef 2.2., Hedef 3.3, Hedef 4.2, Hedef 4.4'ün performansları 100% olmuştur.
- ✓ Hedef 1.1, Hedef 1.5, Hedef 2.1, Hedef 2.3, Hedef 3.1, Hedef 3.4 ve Hedef 3.5 'in performansları % 50 ve üzerindedir
- ✓ Hedef 1.3 ve Hedef 3.2'nin performansları % 50'nin altındadır.
- ✓ Hedef 4.1 ve Hedef 4.3'e ilişkin 2022 yılı gösterge hedefi yoktur.
- ✓ Hedef 4.5' in performansı henüz değerlendirilmemiştir.

2022 yılı içinde gerçekleştirilmesi planlanan eylemler için yıllık dönemdeki izleme 31.12.2022 tarihi itibarıyla devam etmekte olup 2023 yılı içerisinde yayımlanacak idare faaliyet raporunda hedeflere ilişkin performans sonuçlarına yer verilecektir.



Grafik: 4 Stratejik Plan 2022 Yılı Değerlendirme Hedef Performansı

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 2021 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

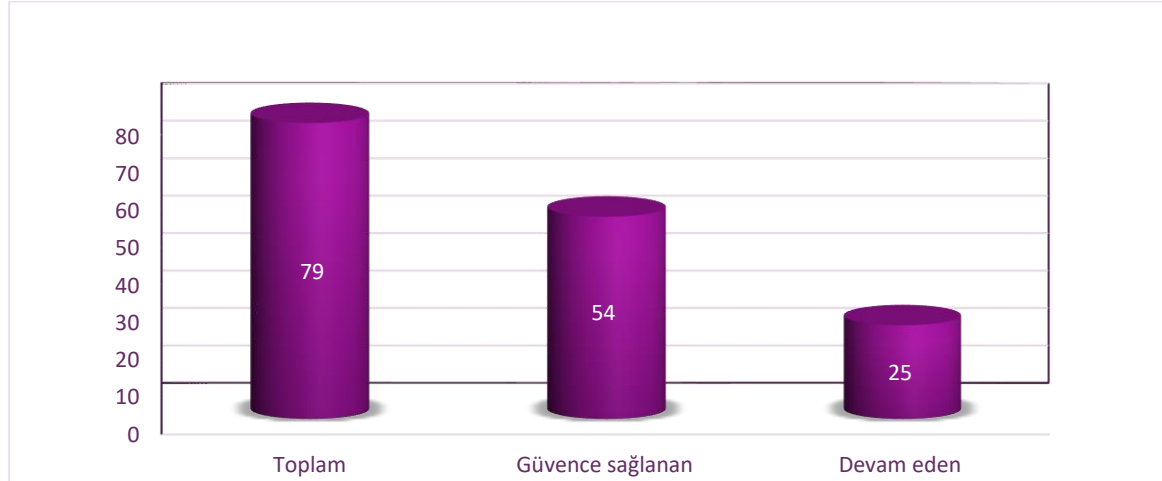
Üniversitemizde kamu iç kontrol standartlarına uyumu sağlamak, bilgi sistemlerinin kullanımına ağırlık vermek ve bir önceki eylem planında gerçekleştirilemeyen eylemleri gerçekleştirmek üzere 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 57'nci maddesinin ikinci fıkrası uyarınca hazırlanan ve 2022-2024 yıllarını kapsayan Kamu İç Kontrol

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu

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 Değerlendirme ve Eylem Planı Gerçekleşme Raporu 2022 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.

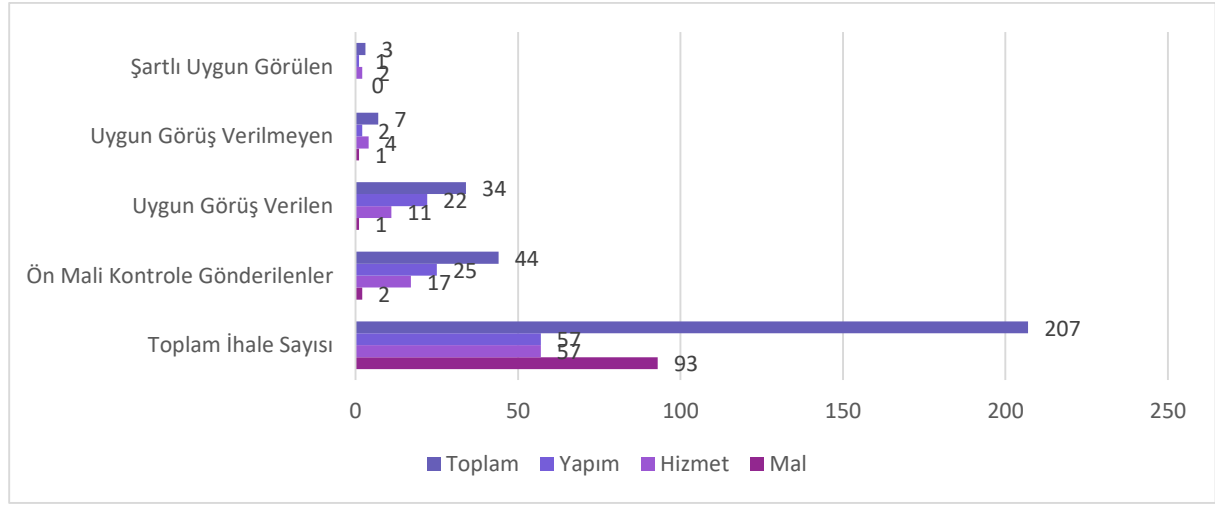


Şekil 3: Makul güvence sağlayan eylemlerin sayısı

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 7'si tamamlanmıştır. 20 tane eylem ise devam etmektedir.

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 200'den fazla ihale gerçekleştirmiştir. Üniversitemizde 58 ihale ön mali kontrole tabi tutulmuş olup bunlardan dört tanesi şartlı olmak üzere 49 tanesine uygun görüş verilmiş, dokuz tanesine ise uygun görüş verilmemiştir.

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu



Şekil 4: Ön mali kontrole tabii tutulmuş ihale sayıları.

Başkanlığımızca, 2022 yılında yapılan ön mali kontroller sonucunda, Sağlık, Kültür ve Spor Daire Başkanlığına ait 2022/165141 ihale kayıt numaralı 320.000 (4 kap) adet sıcak yemek hizmeti alımı için uygun görüş verilmemiş olup 2022/674266 ihale kayıt numaralı 280.000 (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.

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 2022 yılı bütçesinden, 4734 sayılı Kanun'un 21 ve 22'nci maddelerinde yer alan parasal sınırlar dahilinde yapılan harcamalar, mal alımları için % 6,91, hizmet alımları için % 5,79, yapım işleri için ise % 1,86 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.

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu

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 2022 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 2022 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 2021 dönem sonu ve 2022 dönem başı işlemleri mevzuata uygun olarak yapılmıştır. 2022 yılında 2021 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 itibariyle yapılması öngörülen ödemeler için “Hazine Yardımı Talep Tablosu” hazırlanmış ve hazine yardımına esas olmak üzere Cumhurbaşkanlığına (Strateji ve Bütçe Başkanlığı) gönderilmiştir.

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu

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 kağıt çıktıları gönderilmeyerek) muhasebe birimine iletmeye başlanmıştır.

Üniversitemiz genelinde yapılan satın almalara ilişkin olarak avans verilmesi ve kredi açılması aşamasında gerekli kontroller yapılarak muhasebe işlemleri yerine getirilmiştir. 2022 yılı içerisinde açılan avans ve kredilere ilişkin veriler aşağıdaki Çizelge-8’de gösterilmiştir.

AÇIKLAMA	2021	2022
Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları Avansı	3.850,00	0,00
Görev Giderleri Avansı	28.002,06	24.541,32
Hizmet Alımları Avansı	8.700,00	15.319,00
Tüketime Yönelik Mal ve Malzeme Alımları Kredisi	481.868,78	663.294,95
Hizmet Alımları Kredisi	59.002,52	80.839,00
Menkul Mal, Gayri Maddi Hak Alım, Bakım ve Onarım Giderleri Kredisi	25.410,45	0,00
Mamul Mal Alımları Kredisi	14.325.919,65	17.580.773,98
Gayri Maddi Hak Alımları Kredisi	377.492,26	64.031,23
Yurtiçi Geçici Görev Yolluğu Avansları	9.500,00	14.650,00
TÜBİTAK Kaynaklarından Verilen İş Avansları	41.905,00	7.000,00
Bilimsel Araştırma Projelerinden Verilen İş Avansları	19.283,19	49.191,84
Maaş Avansları	9.349.525,89	16.059.909,41
Ücret Avansları	109.243,78	654.315,04
AB Hibelerinden Verilen Avanslar	107.690,69	177.365,72
Diğer Bütçe Dışı Avanslar	0,00	716.756,52
TOPLAM	24.947.394,27	36.107.988,01

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. 2022

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu

yılında bu kapsamda gerçekleştirilen ödemelere ilişkin bilgiler aşağıdaki çizelgede gösterilmiştir.

AÇIKLAMA	2021	2022
SGK (Kesenek, Prim)	30.108.243,67	53.427.380,73
BES	868.207,00	1.411.281,00
Vergi Borcu Kesintisi	117.465,21	387.359,48
Gelir Vergisi	9.625.924,49	6.688.685,35
Kefalet Sandığı	10.275,89	13.108,37
Damga Vergisi	1.308.785,58	1.587.923,42
Katma Değer Vergisi	386.060,53	836.298,56
İcra Ödemeleri	136.327,08	221.471,00
TOPLAM	42.561.289,45	64.573.507,91

Çizelge: 9 Birimizce Gerçekleştirilen Ödemeler

Birimimiz tarafından Sendika kesintilerine ait bildirimler ve ödemeler ilgili kurumlara süresi içerisinde gerçekleştirilmiştir. 2022 yılında bu kapsamda gerçekleştirilen ödemelere ilişkin bilgiler aşağıdaki çizelgede gösterilmiştir.

AÇIKLAMA	2021	2022
Eğitimciler Birliği Sendikası	151.933,56	245.889,96
Türk Sağlık Sendikası	573,28	5.789,98
Türk Eğitim Sendikası	71.543,85	201.789,08
Eğitim Sendikası	13.743,25	20.833,99
Eğitimci Kamu Çalışanları Sendikası	2.683,14	2.452,07
Sağlık Sendikası	6.039,87	37.301,81
Eğitim Öğretim ve Bil. Çalış. Hak. Sendikası	576,28	1.207,36
Yurt Eğitim Çalışanları Sendikası	236,47	0,00
Öğretim Elemanları Sendikası	4.215,03	6.383,19
Eğitim - İş Sendikası	662,61	1.036,19
Şehit Gazi-Sen- Eğitim	345,76	567,77
Tez-Kop İş Sendikası	222.495,36	432.890,78
Kültür Memur Sendikası	45,37	0,00

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu

AÇIKLAMA	2021	2022
Hekimler ve Sağlık Hizmetleri Sendikası	74,19	0,00
Üniversite İdari Personel Sendikası (ÜNİ-PER-SEN)	1.256,71	8.329,14
HEKİMSEN	120,98	3.367,59
Genel Sağlık İş Sendikası	0,00	54,36
Hekim Birliği, Sağlık ve Sosyal Hizmetler Çalışanları Sendikası (HEKİM BİRLİĞİ)	0,00	315,32
TOPLAM	476.545,71	968.208,59

Çizelge: 10 Sendikalara Yapılan Ödemeler

2021 yılından 2022 yılına 32.510.790,00 TL cari hazine yardımı tahakkuk devri gerçekleşmiştir. 2022 yılı bütçemizde yer alan 299.558.484,00 TL cari hazine yardımının tamamı tahakkuka bağlanmış olup 2021 ve 2022 yılı cari hazine yardımı tahakkuk toplamı 332.069.274,00 TL'dir. Bu tutarın 306.870.958,00 TL'si hazine tarafından gönderilmiş, hazineden cari giderler için 25.198.316,00 TL 2023 yılına devretmiştir.

2021 yılından 2022 yılına 600.000,00 TL sermaye hazine yardımı tahakkuk devri gerçekleşmiştir. 2022 yılı bütçemizde yer alan 41.502.000,00 TL sermaye hazine yardımının tamamı tahakkuka bağlanmış olup 2021 ve 2022 yılı sermaye hazine yardımı tahakkuk toplamı 42.102.000,00 TL'dir. Bu tutarın 19.324.000,00 TL'si hazine tarafından gönderilmiş, hazineden sermaye giderleri için 22.778.000,00 TL 2023 yılına devretmiştir.

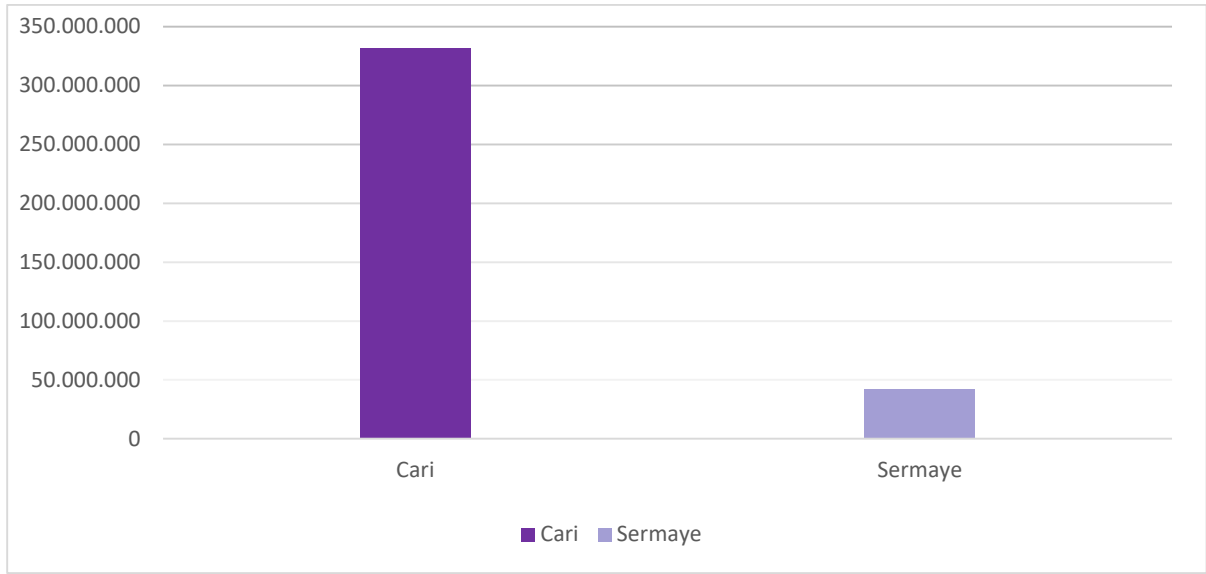
Hazine yardımından devreden gelirlere ilişkin muhasebe kayıtları yapılarak 2023 yılına devir işlemleri gerçekleştirilmiştir. Bu tutarlar, 2023 yılı içerisinde yatırım ve cari harcamalarımızda ilgili olduğu ve ihtiyaç duyulan tertiplere likit karşılığı ödenek eklemek suretiyle kullanılabilir.

2022 yılı içerisinde bütçe ödenekleri dâhilinde tahakkuka bağlanan ve nakit göndermesi gerçekleştirilen hazine yardımlarına ilişkin bilgiler aşağıdaki çizelge ve grafikte gösterilmiştir.

AÇIKLAMA	2021 Yılından Tahakkuk Devri	2022 Yılı Bütçesine Ait Tahakkuk Mikarı	2022 Yılı Yoplam Tahakkuk Gerçekleşmesi	Hazineden Gelen Nakit	Hazinede Kalan Gelecek Nakit
Hazine Cari	32.510.790,00	299.558.484,00	332.069.274,00	306.870.958,00	25.198.316,00
Hazine Sermaye	600.000,00	41.502.000,00	42.102.000,00	19.324.000,00	22.778.000,00
Toplam	33.110.790,00	341.060.484,00	374.171.274,00	326.194.958,00	47.976.316,00

Çizelge: 11 Hazine Yardımları

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu



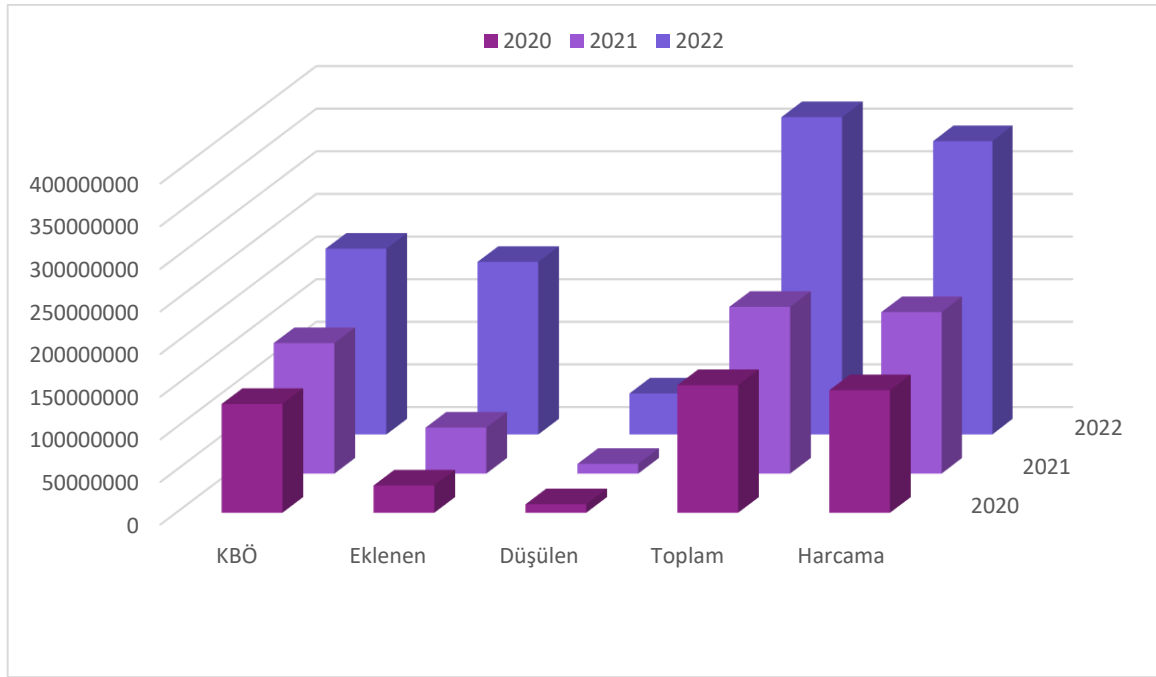
Grafik: 8 2022 Yılı Toplam Tahakkuk Gerçekleşmesi

Üniversitemizin 2022 yıl sonu itibariyle ödenek toplamı 372.157.546,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Kesintili başlangıç ödeneği olan 217.877.000,00 TL'ye yıl içerisinde 202.343.806,78 TL ödenek eklenmesi yapılmış olup, ekleme yapılan ödenek tutarı toplam ödeneğin % 58,82'sine isabet etmektedir. Yıl sonu itibarıyla anılan ödeneklerden % 13,97'lik kısmı olan 48.063.260,78 TL düşülen ödenek mevcuttur. 2022 yılında 343.969.626,98 TL harcama gerçekleşmiş olup bu tutar toplam ödeneğinin % 92,43'lük kısmına isabet etmektedir.

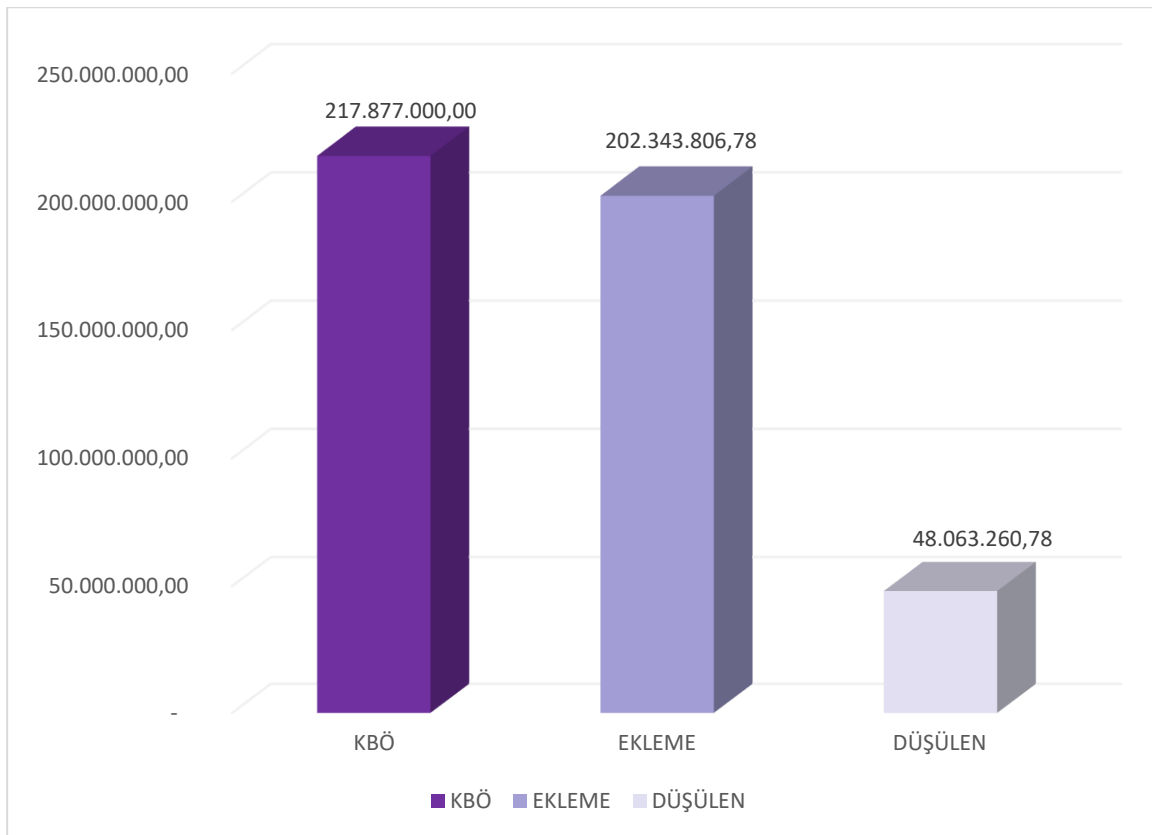
YIL	Kesintili Başlangıç Ödeneği	Yıl İçinde Eklenen Ödenek	Yıl İçinde Düşülen Ödenek	Yıl Sonu Ödenek Toplamı	Yıl Sonu Harcama Toplamı
2022	217.877.000,00	202.343.806,78	48.063.260,78	372.157.546,00	343.969.626,98
2021	153.002.000,00	53.960.045,87	11.401.248,87	195.560.797,00	189.405.367,95
2020	127.678.000,00	31.959.503,00	9.933.726,00	149.703.777,00	143.690.730,00

Çizelge: 12 Üniversite Mali Kaynaklar

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu



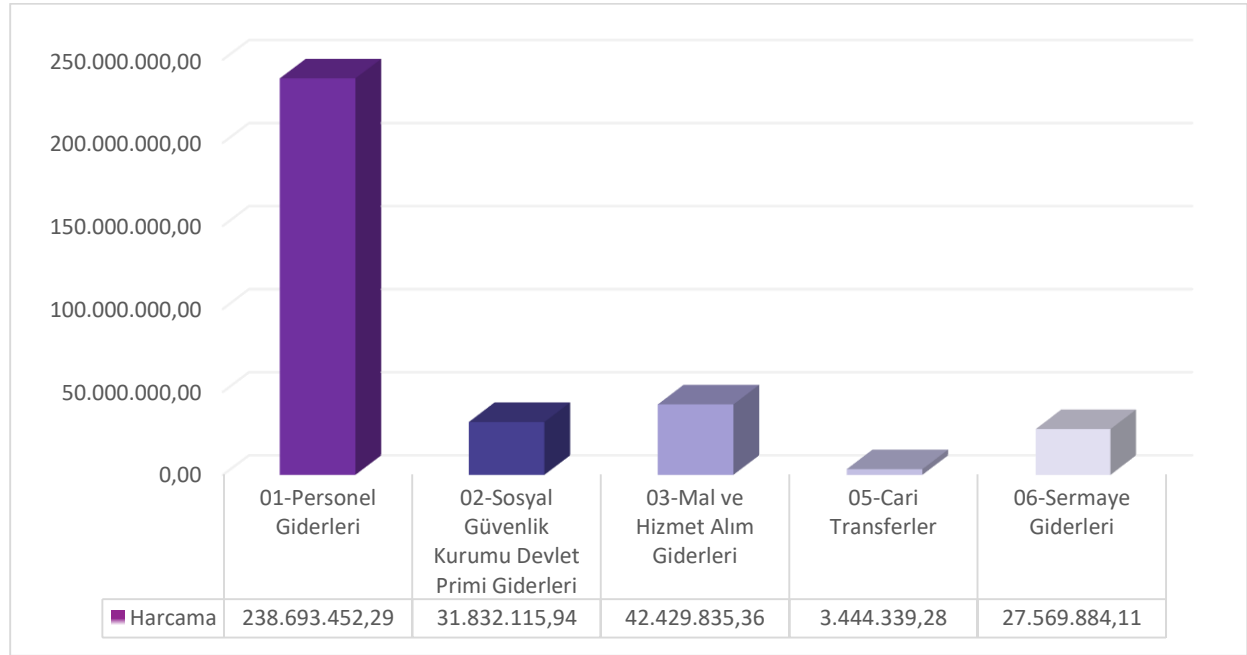
Grafik: 9 Mali Kaynakların Durumunun Yıllara Göre Karşılaştırması



Grafik: 10 Üniversitemiz Ödeneklerinin Yıl İçindeki Payı

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Üniversitemiz bütçesinin 2022 yılındaki toplam harcaması 343.969.626,98 TL olarak gerçekleşmiştir. Toplam harcamanın ekonomik sınıflandırmaya göre dağılımı şu şekildedir: % 69,39'luk kısmını oluşturan personel giderleri 238.693.452,29 TL olarak, % 9,25'lik kısmını oluşturan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 31.832.115,94 TL olarak, % 12,34'lük kısmını oluşturan mal ve hizmet alımları giderleri 42.429.835,36 TL olarak, % 1,00'lik kısmını oluşturan cari transferler giderleri 3.444.339,28 TL olarak, % 8,02'lik kısmını oluşturan sermaye giderleri ise 27.569.884,11 TL olarak gerçekleşmiştir.

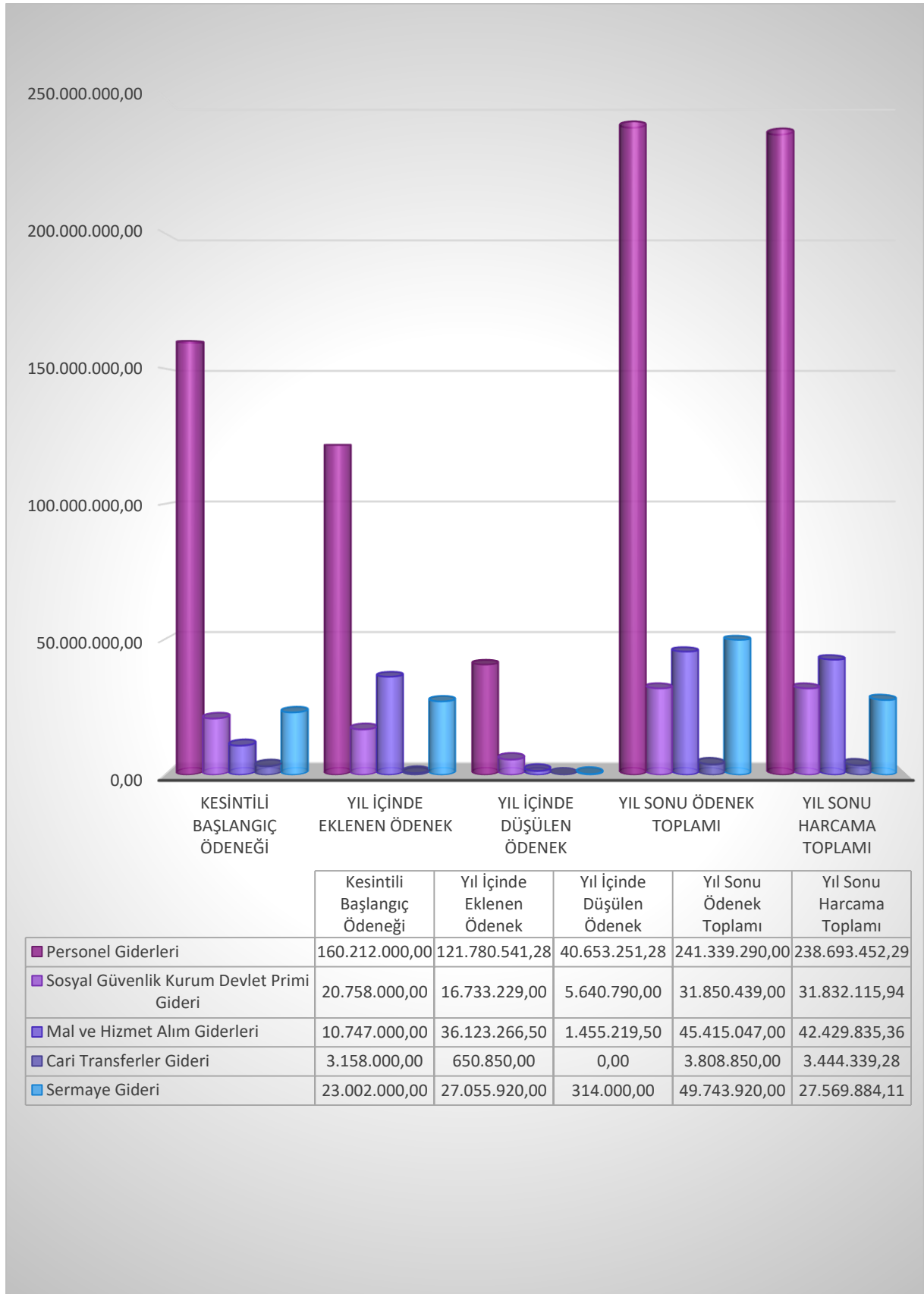


Grafik: 11 Ekonomik giderlerin yüzdelerli dilimleri

Açıklama	2022 Yılı Kesintili Başlangıç Ödeneği	Yıl İçinde Eklenen Ödenek	Yıl İçinde Düşülen Ödenek	2022 Yıl Sonu Ödenek Toplamı	2022 Yıl Sonu Harcama Toplamı
01-Personel Giderleri	160.212.000,00	121.780.541,28	40.653.251,28	241.339.290,00	238.693.452,29
02-Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderleri	20.758.000,00	16.733.229,00	5.640.790,00	31.850.439,00	31.832.115,94
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	10.747.000,00	36.123.266,50	1.455.219,50	45.415.047,00	42.429.835,36
05-Cari Transferler	3.158.000,00	650.850,00	0,00	3.808.850,00	3.444.339,28
06-Sermaye Giderleri	23.002.000,00	27.055.920,00	314.000,00	49.743.920,00	27.569.884,11
Genel Toplam	217.877.000,00	202.343.806,78	48.063.260,78	372.157.546,00	343.969.626,98

Çizelge: 13 Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ödenek İcmali

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu



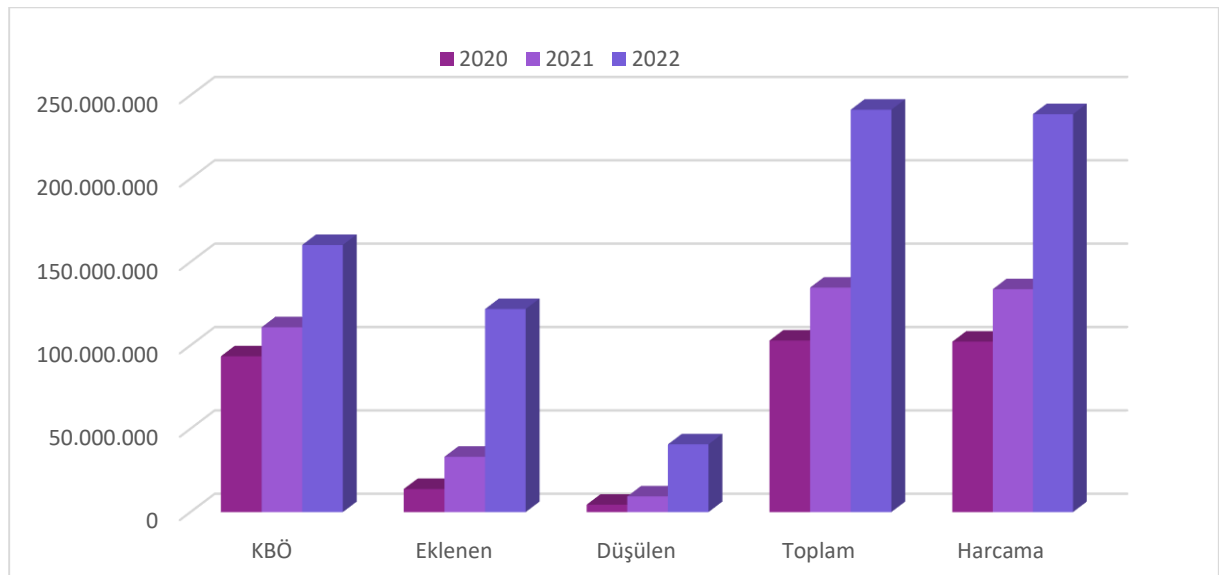
Grafik: 12 Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ödenek Dağılımı

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Aşağıdaki çizelgede görüldüğü üzere Üniversitemizin personel giderleri için 2021 yılı başlangıç ödeneği 110.860.000,0 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 134.648.111,00 TL, 2021 yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 133.680.879,92 TL olmuştur. Personel giderleri için 2022 yılı başlangıç ödeneği 160.212.000,00 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 241.339.290,00 TL, 2022 yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 238.693.452,29 TL olmuştur. 2022 yılı başlangıç ödeneklerinde 2021 yılı başlangıç ödeneklerine göre % 44,52, gerçekleşen giderlere göre ise % 78,55 oranında artış gerçekleşmiştir. 2022 yılı ödeneklerinin 2021 ve 2020 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
2022	160.212.000,00	121.780.541,28	40.653.251,28	241.339.290,00	238.693.452,29
Önceki Yıla Göre Değişim	44,52%	266,93%	332,42%	79,24%	78,55%
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

Çizelge: 14 Personel Giderlerinin Yıllara Göre Dağılımı



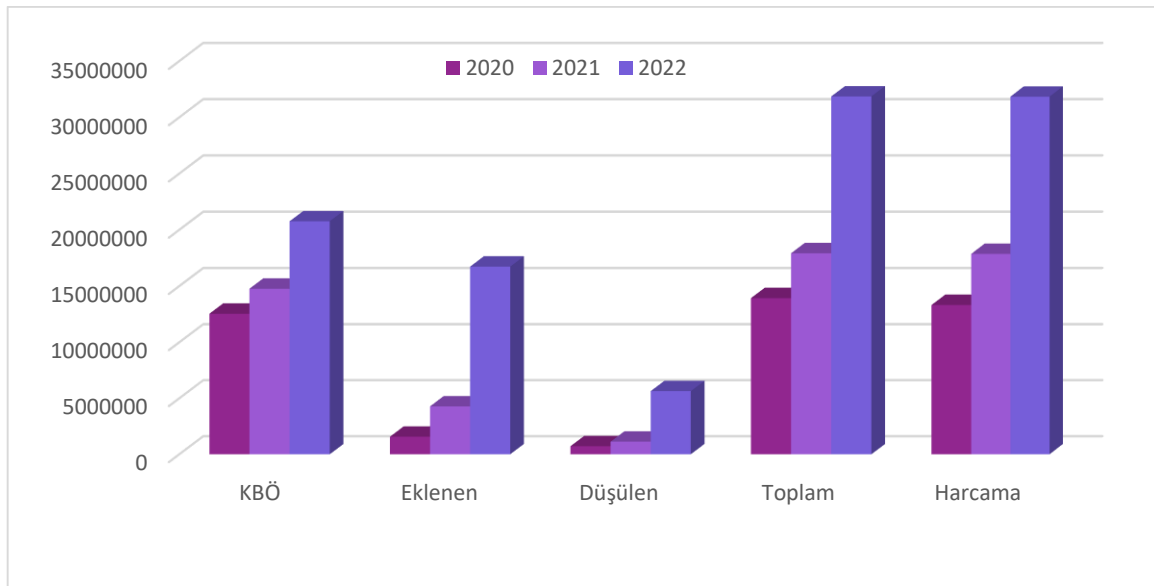
Grafik: 13 Personel Giderlerinin Yıllara Göre Karşılaştırması

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Üniversitemizin 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. Sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri için 2022 yılı başlangıç ödeneği 20.758.000,00 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 31.850.439,00 TL, 2022 yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 31.832.115,94 TL olmuştur. 2022 yılı başlangıç ödeneklerinde 2021 yılı başlangıç ödeneklerine göre % 40,57, toplam ödeneğe göre % 77,14 ve gerçekleşen giderlere göre ise % 78,24 oranında artış gerçekleşmiştir. 2022 yılı ödeneklerinin 2021 ve 2020 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
2022	20.758.000,00	16.733.229,00	5.640.790,00	31.850.439,00	31.832.115,94
Önceki Yıla Göre Değişim	40,57%	291,13 %	401,22 %	77,74 %	78,24 %
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

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



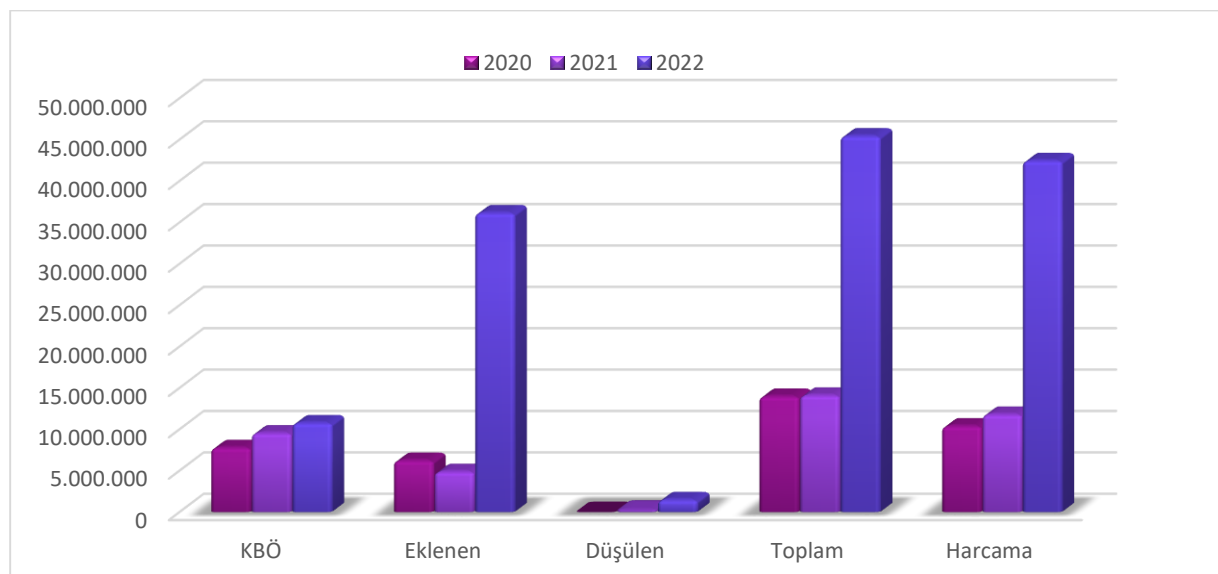
Grafik: 14 Sosyal Güvenlik Kurumu Devlet Primi Giderlerinin Yıllara Göre Karşılaştırması

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Üniversitemizin 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. Mal ve hizmet alım giderleri için 2022 yılı başlangıç ödeneği 10.747.000,00 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 45.415.047,00 TL, yıl sonu gider gerçekleştirmeleri ise 42.429.835,36 TL olmuştur. 2022 yılı başlangıç ödeneklerinde 2021 yılı başlangıç ödeneklerine göre % 12,88, gerçekleşen giderlere göre ise % 260,34 oranında değişim gerçekleşmiştir. 2022 yılı ödeneklerinin 2021 ve 2020 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
2022	10.747.000,00	36.123.266,50	1.455.219,50	45.415.047,00	42.429.835,36
Önceki Yıla Göre Değişim	12,88 %	643,73 %	396,80 %	222,43 %	260,34 %
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

Çizelge: 15 Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Yıllara Göre Dağılımı



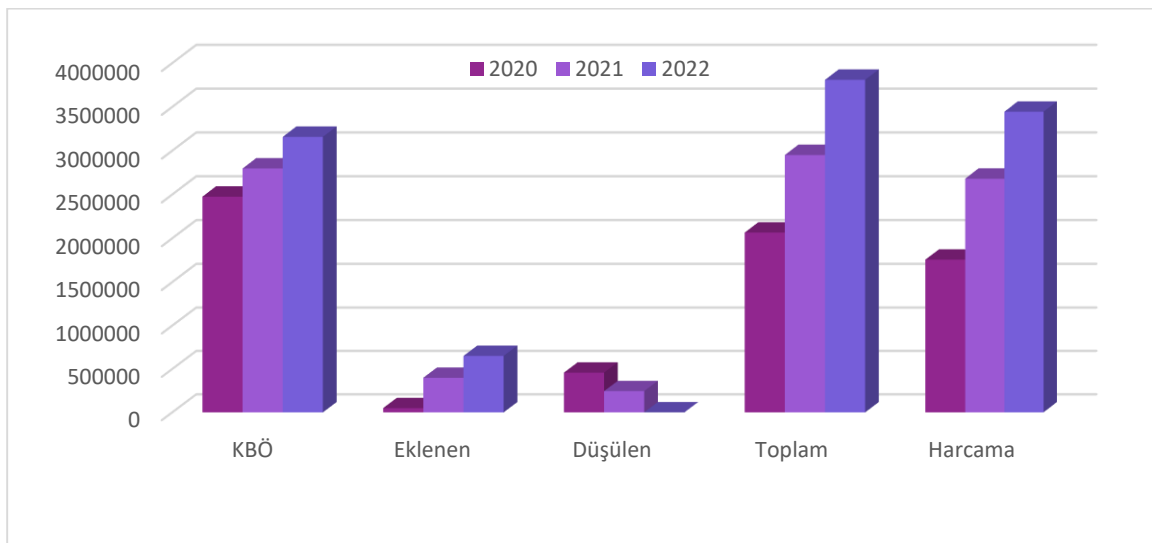
Grafik: 14 Mal ve Hizmet Alım Giderlerinin Yıllara Göre Karşılaştırması

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Üniversitemizin cari transferler için 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. 2022 yılı başlangıç ödeneği ise 3.158.000,00 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 3.808.850,00 TL, yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 3.444.339,28 TL olmuştur. 2022 yılı başlangıç ödeneklerinde 2021 yılı başlangıç ödeneklerine göre % 12,91, gerçekleşen giderlere göre ise % 28,52 oranında artış gerçekleşmiştir. 2022 yılı ödeneklerinin 2021 ve 2020 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
2022	3.158.000,00	650.850,00	0,00	3.808.850,00	3.444.339,28
Önceki Yıla Göre Değişim	12,91 %	63,35 %	0,00 %	29,08 %	28,52 %
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

Çizelge: 17 Cari Transferlerin Yıllara Göre Dağılımı



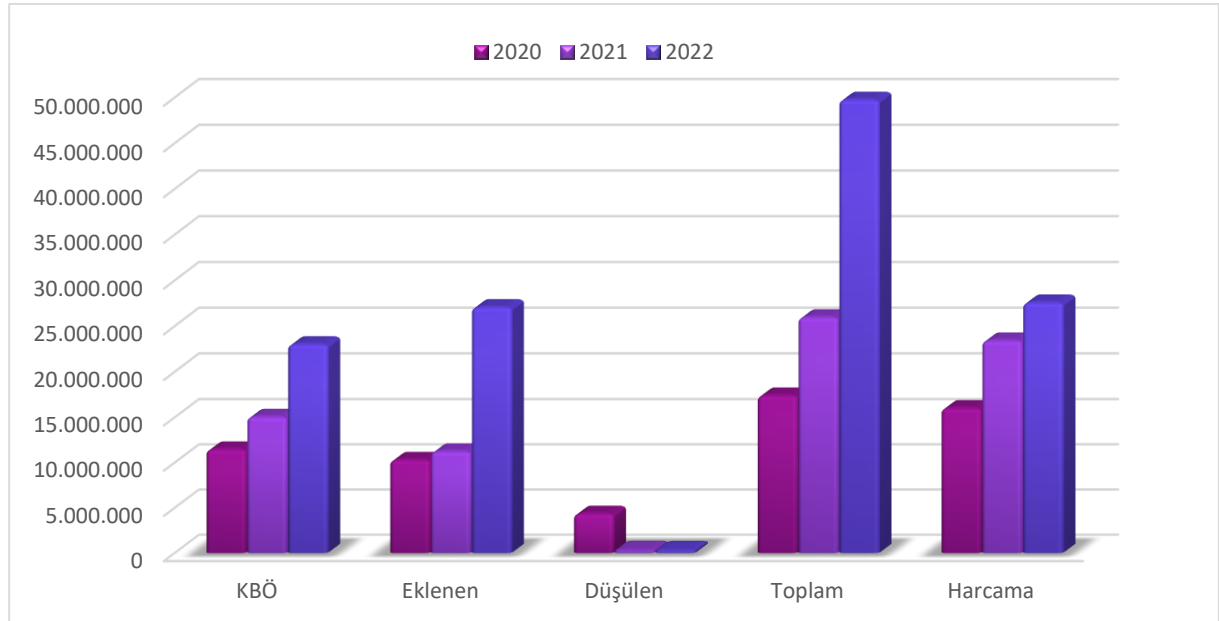
Grafik: 16 Cari Transferlerin Yıllara Göre Karşılaştırması

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Üniversitemizin sermaye giderleri için 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. 2022 yılı başlangıç ödeneği ise 23.002.000,00 TL iken yapılan eklemelerle toplam ödenek 49.743.920,00 TL, yıl sonu gider gerçekleşmesi ise 27.569.884,11 TL olmuştur. 2022 yılı başlangıç ödeneğinde 2021 yılı başlangıç ödeneğine göre % 52,77 toplam ödeneğe göre % 91,64 gerçekleşen giderlere göre ise % 17,76 oranında değişim gerçekleşmiştir. 2022 yılı ödeneklerinin 2021 ve 2020 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
2022	23.002.000,00	27.055.920,00	314.000,00	49.743.920,00	27.569.884,11
Önceki Yıla Göre Değişim	52,77 %	140,78 %	-6,80 %	91,64 %	17,76 %
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

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 geliştirilmesi 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 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 işleminde önemli kolaylıklar sağlamaktadır.

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

Yönetim bilgi sistemi yazılımında; 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 gibi pek çok işlem yapılmaktadır.

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

Belirtilen hedeflerin gerçekleştirilmesini artırmak için de insan faktörünün gözardı

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu

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 daimi olarak gelişimini amaçlayan ve bu amaçlara erişmek için ihtiyaç duyulan ölçme, planlama, değerlendirme ve denetim fonksiyonlarının yerine getirilmesi sürecidir.

Üniversitemizde 2022-2024 yıllarını kapsayan İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı yürürlüktedir. 2022-2024 İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı kapsamında Performans Bilgi Sistemi yazılımının geliştirilmesine yönelik olarak eylemler belirlenmiştir.

Performans 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, performans programı, idare faaliyet raporu, kurum iç değerlendirme raporu, uzaktan eğitim kurum iç değerlendirme 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.

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

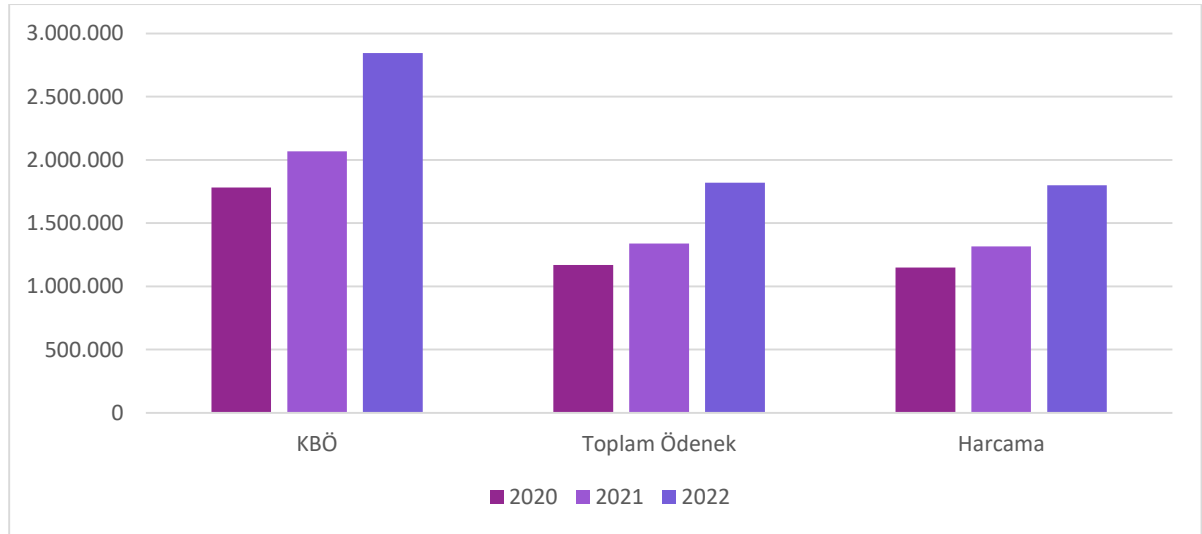
1. Bütçe Uygulama Sonuçları

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

Başkanlığımızın 2022 kesintili başlangıç ödeneği 2.846.000,00 TL olup yıl sonu toplam ödeneği 1.819.011,00 TL olmuştur. 2022 yılı toplam ödeneğinin % 98,85'lik kısmını oluşturan 1.798.175,86 TL yıl sonu harcaması olarak gerçekleşmiştir. 2022 yılı ödeneklerinin 2021 ve 2020 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
2022	2.846.000,00	1.139.265,00	2.166.254,00	1.819.011,00	1.798.175,86
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

Çizelge: 20 Mali Kaynaklar



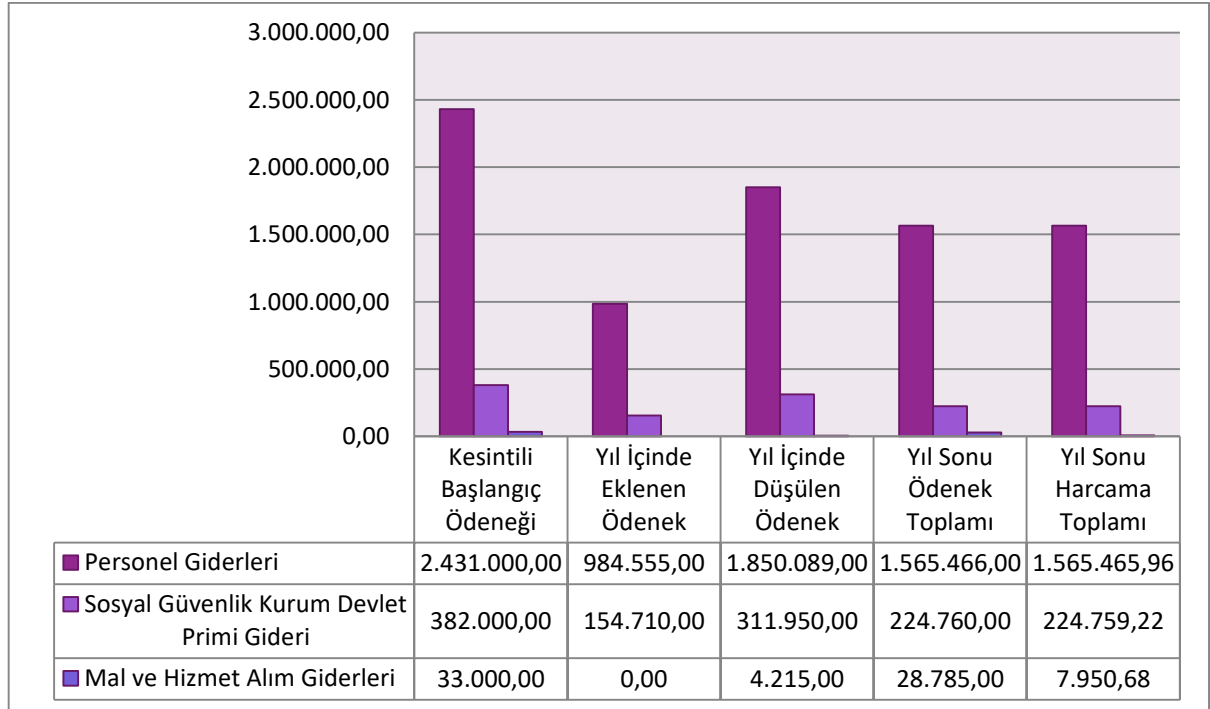
Grafik: 18 Başkanlığımız Mali Kaynaklar Durumunun Yıllara Göre Karşılaştırması

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Mali kaynaklarımızı oluşturan Başkanlık bütçesinin 2022 yılında toplam gideri 1.798.175,86 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu bütçenin ekonomik sınıflandırmaya göre dağılımı şu şekildedir. % 87,06'lık kısmını oluşturan personel giderleri 1.565.466,00 TL olarak gerçekleşmiş, % 12,50'lik kısmını oluşturan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 224.759,22 TL olarak gerçekleşmiş ve % 0,44'lük kısmını oluşturan mal ve hizmet alımları giderleri 7.950,68 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	2022 Yılı Kesintili Başlangıç Ödeneği	Yıl İçinde Eklenen Ödenek	Yıl İçinde Düşülen Ödenek	2022 Yıl Sonu Ödenek Toplamı	2022 Yıl Sonu Harcama Toplamı
01-Personel Giderleri	2.431.000,00	984.555,00	1.850.089,00	1.565.466,00	1.565.465,96
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	382.000,00	154.710,00	311.950,00	224.760,00	224.759,22
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	33.000,00	0,00	4.215,00	28.785,00	7.950,68
Genel Toplam	2.846.000,00	1.139.265,00	2.166.254,00	1.819.011,00	1.798.175,86

Çizelge: 21 Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ödenek İcmali



Grafik: 19 Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ödenek Dağılımı

2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu

2. Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar

EKONOMİK				GİDERİN TÜRÜ	2022	
I	II	III	IV		TL	DAĞILIMI
01	01	10	01	Temel Maaşlar	100.571,53	5,59%
01	01	10	02	Taban Aylığı	587.865,91	32,69%
01	01	01		Temel Maaşlar	688.437,44	38,28%
01	01	20	01	Zamlar ve Tazminatlar	819.766,24	45,59%
01	01	20		Zamlar ve Tazminatlar	819.766,24	45,59%
01	01	30	01	Ödenekler	21.704,58	1,21%
01	01	30		Ödenekler	21.704,58	1,21%
01	01	40	01	Sosyal Haklar	35.557,70	1,98%
01	01	40		Sosyal Haklar	35.557,70	1,98%
01	01			MEMURLAR	1.565.465,96	87,06%
01				PERSONEL GİDERLERİ	1.565.465,96	87,06%
02	01	10	01	Sosyal Güvenlik Primi Ödemeleri	129.909,64	7,22%
02	01	10	02	Sağlık Primi Ödemeleri	94.849,58	5,27%
02	01	10		Sosyal Güvenlik Kurumuna	224.759,22	12,49%
02	01			MEMURLAR	224.759,22	12,49%
02				SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	224.759,22	12,49%
03	02	10	05	Baskı ve Cilt Giderleri	2.451,45	0,14%
03	02	40	02	İçecek Alımları	1.522,58	0,08%
03	02			TÜKETİME YÖNELİK MAL VE MALZEME ALIMLARI	3.974,03	0,22%
03	03	10	01	Yurtiçi Geçici Görev Yollukları	1.057,33	0,06%
03	03	10		Yurtiçi Geçici Görev Yollukları	1.057,33	0,06%
03	03			YOLLUKLAR	1.057,33	0,06%
03	07	10	02	Büro ve İşyeri Makine ve Teçhizat Alımları	1.668,52	0,09%
03	07	10		Menkul Mal Alım Giderleri	1.668,52	0,09%
03	07	30	02	Makine Teçhizat Bakım ve Onarım Giderleri	1.250,80	0,07%
03	07	30		Bakım ve Onarım Giderleri	1.250,80	0,07%
03	07			MENKUL MAL, GAYRİMADDİ HAK ALIM, BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ	2.919,32	0,16%
03				MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	7.950,68	0,44%
GENEL TOPLAM					1.798.175,86	

Çizelge: 22 Faaliyet Sonuçları



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

3. Mali Denetim Sonuçları

2022 yılında hem Hazine ve Maliye Bakanlığı (Muhasebat Genel Müdürlüğü) hem de Sayıştay Başkanlığı tarafından Üniversitemiz hesapları ile faaliyetleri incelenmiş olup denetim raporları Üniversitemize ulaşmıştır. Gerekli iş ve işlemler yapılmaktadır.

2022 yılı hesaplarına ilişkin olarak Sayıştay Başkanlığınca 20-26 Kasım 2022 tarihleri arasında denetim gerçekleştirilmiştir.

Üniversitemiz 2021 yılı sayıştay denetim raporu Sayıştay Başkanlığı tarafından Eylül ayı içerisinde yayımlanmıştır.

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.

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 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.

IV-KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ

A.Üstünlükler

- ✓ Üniversitemiz mali kaynaklarının yönetim ve kontrolünün birimiz tarafından yapılması,
- ✓ İşbirliğine açık, şeffaf ve hesapverebilir 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,
- ✓ 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,
- ✓ Stratejik bilince sahip olarak bu düzeyde çalışmalar yapma.

B.Zayıflıklar

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

C. Değerlendirme

- ✓ Strateji geliştime 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.
- ✓ 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 ile yazılım personeli artırılmalıdır.
- ✓ Merkezi uyumlaştırma birimi ile diğer idarelerin (Başta ÜNİKOP olmak üzere) strateji geliştirme birimleri ile işbirliği ve etkileşim sağlanmalıdır.
- ✓ 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 birimizce gerçekleştirilen iş ve işlemlerin idarenin amaç ve hedeflerine, iyi malî yönetim ilkelerine, kontrol düzenlemelerine ve mevzuata uygun bir şekilde gerçekleştirildiğini, birimize bütçe ile tahsis edilmiş kaynakların planlanmış amaçlar doğrultusunda etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanıldığını, birimizde 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./01/2023)


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.