



2024 YILI
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE
BAŞKANLIĞI
BİRİM FAALİYET RAPORU

AKSARAY
Ocak 2025



Evrensel Düşünen, Yereli Gözeten...

2024 YILI
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE
BAŞKANLIĞI
BİRİM FAALİYET RAPORU

İÇİNDEKİLER

I. GENEL BİLGİLER.....	1
A. Yetki, Görev ve Sorumluluklar	1
B. Başkanlığımıza İlişkin Bilgiler	3
1. Fiziksel Yapı	3
2. Teşkilat Yapısı	4
3. Teknoloji ve Bilişim Altyapısı.....	4
3.1. Yazılımlar	4
3.2. Bilgisayarlar - Diğer Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar	5
4. İnsan Kaynakları	6
4.1. Başkanlığımız Personel Bilgileri	6
4.2. Başkanlığımız Personelinin Eğitim Durumu	6
4.3. Başkanlığımız Personelinin Hizmet Süreleri.....	7
4.4. Başkanlığımız Personelinin Yaş İtibariyle Dağılımı	8
5. Sunulan Hizmetler	9
5.1. İdari Hizmetler.....	16
5.2. Diğer Hizmetler	17
6. Diğer Hususlar	17
II. AMAC VE HEDEFLER	17
A. Temel Politika ve Öncelikler.....	17
B. Başkanlığımızın Amaç ve Hedefleri	17
C. Diğer Hususlar	18
III. FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER	18
A. Mali Bilgiler	18
1. Bütçe Uygulama Sonuçları	18
2. Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar.....	19
3. Mali Denetim Sonuçları	20
4. Diğer Hususlar	20
B. Performans Bilgileri	21
1. Faaliyet Bilgileri	21
IV. ÖNERİ VE TEDBİRLER	21

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

TABLÖLAR

Tablo 1. Başkanlığımızın Fiziki Alan Dağılımı

Tablo 2. Başkanlığımızın Teknolojik Kaynakları

Tablo 3. Başkanlığımız Kadro Durumu

Tablo 4. Başkanlığımız Personelinin Kadro Dağılımı

Tablo 5. Başkanlığımız Personelinin Eğitim Durumu

Tablo 6. Başkanlığımız Personelinin Hizmet Süreleri

Tablo 7. Başkanlığımız Personelinin Yaş İtibariyle Dağılımı

Tablo 8. 2024 Yılı İçerisinde Gerçekleştirilen Bütçe İşlemleri

Tablo 9. Başkanlığımızca 2024 Yılı İçerisinde Ön Mali Kontrolü Yapılan Dosya Sayısı

Tablo 10. Başkanlığımızca 2024 Yılı İçerisinde Açılan ve Tamamlanan Taahhüt Kart Sayısı

Tablo 11. Başkanlığımızca 2024 Yılı İçerisinde Açılan Avans ve Krediler

Tablo 12. 2024 Yılı İçerisindeki İcra-Nafaka Bilgileri

Tablo 13. 2024 Yılı İçerisinde Yapılan Kesintiler

Tablo 14. 2024 Yılı Hazine Cari ve Sermaye Yardımı

Tablo 15. Başkanlığımız 2024 Yılı Bütçesi

Tablo 16. Başkanlığımız Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Dağılımı

Tablo 17. Başkanlığımız 2024 Giderleri

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

BİRİM YÖNETİCİ SUNUŞU

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun Türk Kamu Mali Yönetimine getirdiği en önemli yenilik; kamu kurumlarının kendilerine düşen görev ve hizmetleri ifa etmeleri sürecinde kamu kaynaklarını stratejik önceliklere göre akılcı bir şekilde dağıtmak, kamu kaynağını kullanmakla yetkili ve görevli olanların daha fazla sorumluluk üstlenmelerini sağlayarak yürütülen faaliyetlerin ve sunulan hizmetlerin sonuçlarını izlemek, değerlendirmek ve hesap verilebilir bir yönetim anlayışıyla raporlamak olarak ifade edilebilir.

5018 sayılı Kanun, kalkınma planları ve programlarında yer alan politika ve hedefler doğrultusunda; kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesini, kullanılmasını, hesap verebilirliği ve mali saydamlığı sağlamak üzere kamu mali yönetiminin yapısını ve işleyişini, bütçelerin hazırlanmasını, uygulanmasını ve bu uygulamaların raporlanmasını öngörmektedir.

Anılan Kanunu'nun 41. maddesi ile üst yöneticiler ve bütçeyle ödenek tahsis edilen harcama yetkililerinin hesap verme sorumluluğu çerçevesinde her yıl idare faaliyet raporu hazırlayacakları hüküm altına alınmıştır. Mali disiplin ve saydamlık, hesap verme sorumluluğu, stratejik planlama ve performans esaslı bütçeleme gibi kavramların bir gerekliliği ve sonucu olarak hazırlanan faaliyet raporları; kullanılan kaynakları, bütçe hedef ve gerçekleştirmeleri, varlık ve yükümlülükleri, mali bilgileri, stratejik plan ve performans programı uyarınca yürütülen faaliyetleri ve performans bilgilerini içerecek şekilde düzenlenir.

Bu kapsamda, Başkanlığımız tarafından 2024 yılı içerisinde gerçekleştirilen faaliyetleri kapsayan birim faaliyet raporu, 5018 sayılı Kanun'un temel ilkeleri gereği mali disiplin, mali saydamlık, hesap verme sorumluluğu çerçevesinde hazırlanarak kamuoyu ile paylaşılmıştır. Hazırlanan bu raporun kamuoyu ve diğer paydaşlara faydalı olmasını diler, raporun hazırlanmasında emeği geçenlere teşekkür ederim.

Nuray ÖZTÜRK
Strateji Geliştirme Daire Başkanı

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

I. GENEL BİLGİLER

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 9. ve 60'ncı maddesinde ve 60. maddeye ek olarak 5436 sayılı Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılmasına Dair Kanunu'nun 15. maddesinde belirtilen görevlerin yerine getirilmesi amacıyla Strateji Geliştirme Başkanlıkları ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlıkları kurulması öngörülmüş ve Hazine ve Maliye Bakanlığı'na 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 kurulmuştur.

Belirtilen birimlerin teşkilat yapıları ve faaliyetlerini yerine getirmeleri 26 Mayıs 2006 tarihinde, 26084 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 2006/9972 Karar No.lu Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik ile belirlenmiştir.

Anılan Yönetmelik hükümlerine istinaden Başkanlığımız; Bütçe ve Performans Program Birimi, Muhasebe-Kesin Hesap Birimi, Raporlama ve İç Kontrol Birimi, Strateji Planlama Birimi olmak üzere 4 birimden oluşmaktadır.

A. Yetki, Görev ve Sorumluluklar

Ülkemizin Avrupa Birliğine uyum sürecinde 1050 sayılı Muhasebe-i Umumiye Kanunu'nun yerine tüm hükümleri ile 01.01.2006 tarihinde yürürlüğe konulan 5018 sayılı Kanun ile kamu kaynaklarının tanımlanmış standartlara uygun olarak etkili, ekonomik ve verimli kullanılmasını sağlamak üzere yetki ve sorumluluklar kamu idarelerine bırakılmıştır. Söz konusu yetki ve sorumluluklardan 5018 sayılı Kanun'un "Mali Hizmetler Birimi" başlıklı 60. maddesinde belirtilen görevleri yerine getirmek üzere 5436 sayılı Kanunun 15. maddesine dayanılarak Üniversitemiz bünyesinde Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı kurulmuştur.

Başkanlığımızın görevleri 5018 ve 5436 sayılı Kanunlar ile Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmeliğin 5. maddesinde aşağıdaki gibi belirlenmiştir:

- Ulusal kalkınma strateji ve politikaları, yıllık program ve hükümet programı çerçevesinde üniversitemizin orta ve uzun vadeli strateji ve politikalarını belirlemek, amaçlarını oluşturmak üzere gerekli çalışmaları yapmak,
- Üniversitemizin görev alanına giren konularda performans ve kalite ölçütleri geliştirmek ve bu kapsamda verilecek diğer görevleri yerine getirmek,

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

- Üniversitemizin yönetimi ile hizmetlerin geliştirilmesi ve performansla ilgili bilgi ve verileri toplamak, analiz etmek ve yorumlamak,
- Üniversitemizin 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,
- Üniversitemizin stratejik plan ve performans programının hazırlanmasını koordine etmek ve sonuçlarının konsolide edilmesi çalışmalarını yürütmek,
- İzleyen iki yılın bütçe tahminlerini de içeren üniversitemizin bütçesini, stratejik plan ve yıllık performans programına uygun olarak hazırlamak ve Üniversitemizin faaliyetlerinin bunlara uygunluğunu izlemek ve değerlendirmek,
- Üniversitemizin mevzuatı uyarınca belirlenecek bütçe ilke ve esasları çerçevesinde, ayrıntılı finansman programı hazırlamak ve hizmet gereksinimleri dikkate alınarak ödeneğin ilgili birimlere gönderilmesini sağlamak,
- Üniversitemizin bütçe kayıtlarını tutmak, bütçe uygulama sonuçlarına ilişkin verileri toplamak, değerlendirmek ve bütçe kesin hesabı ile malî istatistikleri hazırlamak,
- İlgili mevzuatı çerçevesinde Üniversitemizin gelirlerini tahakkuk ettirmek, gelir ve alacaklarının takip ve tahsil işlemlerini yürütmek,
- Üniversitemizin muhasebe hizmetlerini yürütmek,
- Harcama birimleri tarafından hazırlanan birim faaliyet raporlarını da esas alarak Üniversitemiz idare faaliyet raporunu hazırlamak,
- Üniversitemizin mülkiyetinde veya kullanımında bulunan taşınır ve taşınmazlara ilişkin icmal cetvellerini düzenlemek,
- Üniversitemizin yatırım programının hazırlanmasını koordine etmek, uygulama sonuçlarını izlemek ve yıllık yatırım değerlendirme raporunu hazırlamak,
- Mali kanunlarla ilgili diğer mevzuatın uygulanması konusunda üst yöneticiye ve harcama yetkililerine gerekli bilgileri sağlamak ve danışmanlık yapmak,

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

- 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 artırmak için gerekli hazırlıkları yapmak,
- Üst yönetici tarafından verilecek diğer görevleri yapmaktır.

Strateji Geliştirme Başkanları, Strateji Geliştirme Daire Başkanları ile Müdürler, Strateji Geliştirme Birimlerinin yöneticisi olup birimlerinin görevlerinin yerinde ve zamanında yerine getirilmesinden üst yöneticiye karşı sorumludur.

Strateji geliştirme birimlerinin yöneticileri, görev ve yetkilerinden bazılarını sınırlarını açıkça belirtmek, yazılı olmak ve Kanuna aykırı olmamak şartıyla ve üst yöneticinin onayıyla alt birim yöneticilerine devredebilir. Yetki devri, uygun araçlarla ilgililere duyurulur.

B. Başkanlığımıza İlişkin Bilgiler

1. Fiziksel Yapı

Başkanlığımız Rektörlük binasında hizmet vermekte olup sahip olduğu fiziki alan aşağıda gösterilmektedir.

	Sayısı (Adet)	Alanı (m ²)	Kullanan Sayısı
Başkan Makam Odası	1	47.40	1
Sekreterlik	1	24.50	1
Şube Müdür Odası	2	52,80	1
Servis	7	214,10	11
Toplantı Salonu	1	17,80	-
Arşiv	2	34	-
Toplam	14	390,60	14

Tablo 1. Başkanlığımızın Fiziki Alan Dağılımı

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

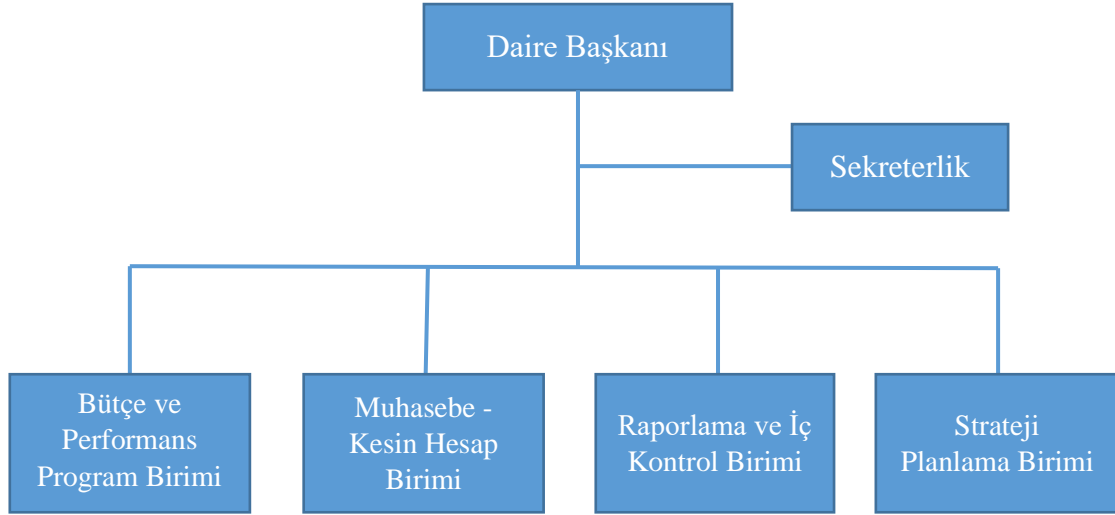
2. Teşkilat Yapısı

5018 sayılı Kanun'un 60. Maddesindeki görevleri yürütmek üzere 5436 sayılı Kanun'un 15. maddesiyle kurulan Başkanlığımız:

- Bütçe ve Performans Program Birimi
- Muhasebe - Kesin Hesap Birimi
- Raporlama ve İç Kontrol Birimi
- Strateji Planlama Birimi

olarak teşkilatlanmıştır.

Başkanlığımızın teşkilat yapısına ilişkin şema aşağıda yer almaktadır.



3. Teknoloji ve Bilişim Altyapısı

3.1. Yazılımlar

- Kamu Harcama ve Muhasebe Bilişim Sistemi (KBS): Raporlama ve İç Kontrol Birimimiz ile Muhasebe-Kesin Hesap Birimimizde yapılan tüm işlemler bu sistemler üzerinden yapılmaktadır. Ayrıca Kamu Harcama ve Muhasebe Bilişim Sisteminin (KBS) alt modülleri olan; Taşınır Kayıt Yönetim Sistemi (TKYS), Kamu Personel Harcamaları Yönetim Sistemi (KPHYS) ve Elektronik Yolluk modülleri de kullanılmaktadır.
- Yeni Devlet Muhasebesi Bilişim Sistemleri: 20 Kasım 2017 tarihi itibarıyla Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğü'nün talimatları doğrultusunda Say2000i ve Harcama ve Yönetim Sistemi (HYS) kullanımı sonlandırılmış olup Yeni Muhasebe

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Bilişim Sistemi ve Yeni Harcama Yönetim Sistemine (MYS) geçilmiştir.

- Kamu Yatırımları Proje Bilgi Sistemi (KAYA): Yatırım projeleri kapsamında yer alan projelere ilişkin verilerin kaydedildiği, yatırımları izleme ve değerlendirme raporlarına ilişkin raporların alındığı proje bilgi sistemi olarak kullanılmaktadır.
- Program Bütçe Sistemi: Bütçe ve Performans Programı Birimimiz tarafından kullanılmakta olan bu sistemde bütçe işlemleri yapılmakta, harcamalar takip edilmekte ve Üniversitemiz bütçesi hazırlanmaktadır.
- KBS [Kalite Bilgi Sistemi (Sayılarla ASÜ)]: Kalite performans göstergeleri ile stratejik planda yer alan göstergelerin tanımlandığı, belli kullanıcılar aracılığıyla farklı periyotlarda verilerin temin edildiği raporlandığı bir yazılımdır.
- İnternet Sayfası: İnternet sitemizde iç ve dış paydaşlar için gerekli olan güncel mevzuat hakkında bilgi ve değişikliklere yer verilmektedir.

3.2. Bilgisayarlar - Diğer Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar

Başkanlığımız bünyesinde kullanılan idari ve eğitim amaçlı teknolojik kaynaklara ilişkin veriler aşağıda gösterilmektedir.

Cinsi	İdari Amaçlı (Adet)	Eğitim Amaçlı (Adet)
Masaüstü Bilgisayar	38	-
Taşınabilir Bilgisayar Sayısı	6	-
Projeksiyon	1	-
Fotokopi makinesi	1	-
Faks	1	-
Tarayıcılar	1	-
Yazıcılar	18	-
Sabit Telefon	23	-
Hesap Makinesi	16	-
IP Telefon	-	-

Tablo 2. Başkanlığımızın Teknolojik Kaynakları

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

4. İnsan Kaynakları

4.1. Başkanlığımız Personel Bilgileri

Başkanlığımız genel idare hizmetlerinin yerine getirildiği bir başkanlık olması itibariyle genel idare hizmetleri sınıfı kapsamında personel istihdam edilmektedir. Bu kapsamda istihdam edilen personelin kadrolarının doluluk durumu aşağıda gösterilmektedir.

Hizmet Sınıfı	Dolu	Toplam
Genel İdari Hizmetler	18	18

Tablo 3. Başkanlığımız Kadro Durumu

Başkanlığımızda 18 personel kadrosu dolu olarak gözükmektedir. Ancak 13/b ile 1 personel Başkanlığımıza görevlendirilmiştir. 3 personelimiz başka birimlere görevlendirilmiş olup 1 personel ise ücretsiz izindedir. 2024 yılı sonu itibariyle aktif olarak çalışan toplam 15 personelle hizmet vermektedir. Personel dağılımına bakıldığında; 1 daire başkanı, 2 şube müdürü, 3 şef, 2 mali hizmetler uzmanı, 6 bilgisayar işletmeni, 1 tekniker ile iş ve işlemlerini yürütmektedir.

Bu veriler ışığında, Başkanlığımız personelinin unvan bazında dağılımı aşağıdaki gibidir.

ÜNVAN	2021	2022	2023	2024
Daire Başkanı	1	1	1	1
Şube Müdürü	2	2	2	2
Şef	4	4	4	4
Mali Hizmetler Uzmanı	5	5	4	3
Bilgisayar İşletmeni	5	6	7	8
TOPLAM	17	18	18	18

Tablo 4. Başkanlığımız Personelinin Kadro Dağılımı

4.2. Başkanlığımız Personelinin Eğitim Durumu

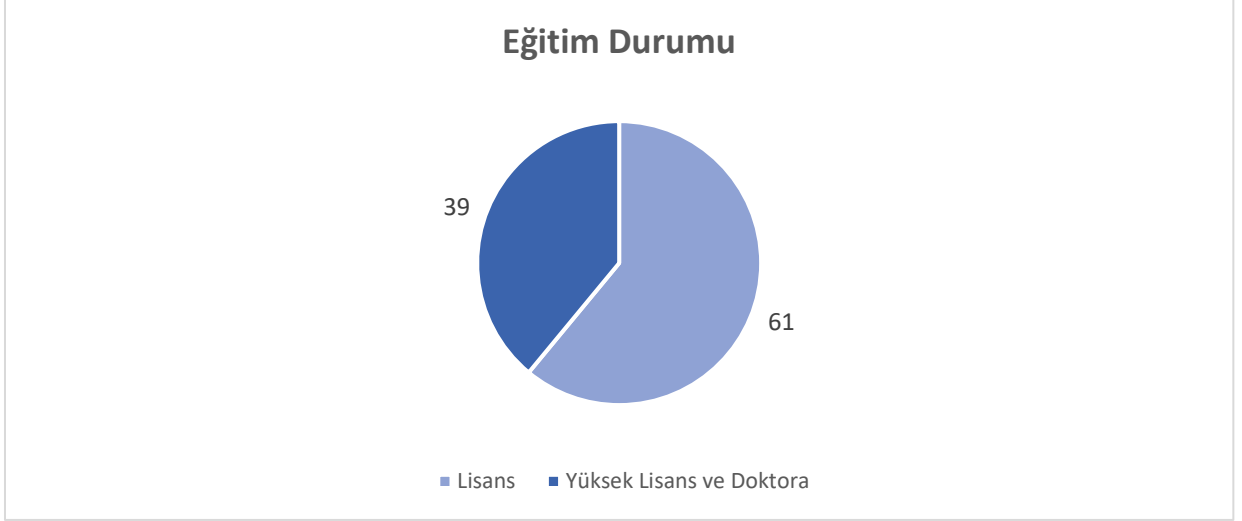
Başkanlığımız personelinin eğitim durumuna bakıldığında %61 ile lisans mezunlarının çoğunlukta olduğu görülmektedir. Başkanlığımız personelinin lisans tamamlama veya yüksek lisans ve doktora eğitimine dönük girişim ve çabalarını desteklemektedir.

Bu veriler ışığında, Başkanlığımız personelinin eğitim durumu aşağıda gösterilmektedir.

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

İdari Personelin Eğitim Durumu	İlköğretim	Lise	Ön Lisans	Lisans	Yüksek Lisans ve Doktora
Kişi Sayısı	0	0	0	11	7
Yüzde	0	0	0	61	39

Tablo 5. Başkanlığımız Personelinin Eğitim Durumu

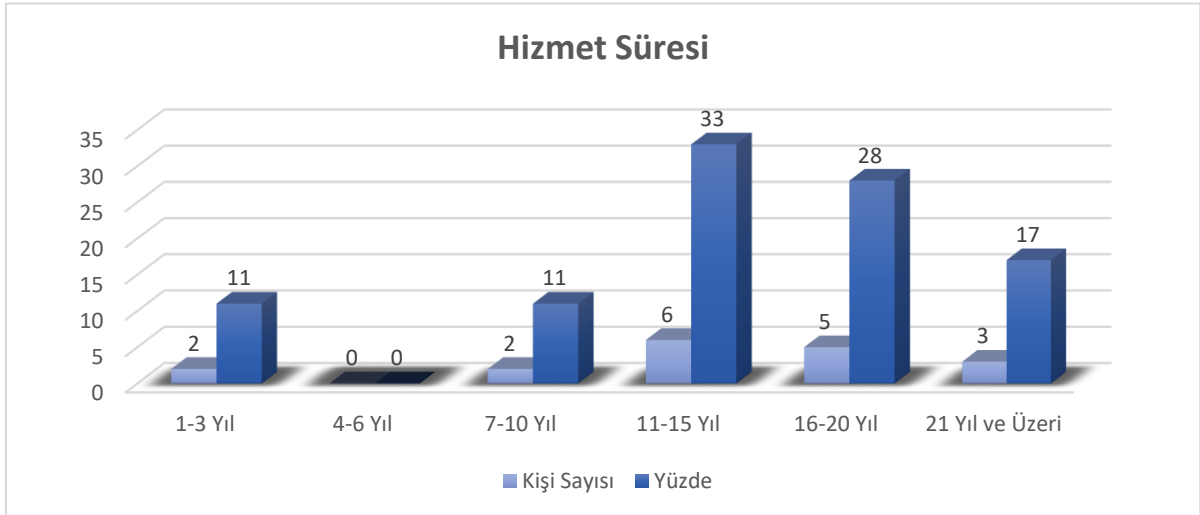


4.3. Başkanlığımız Personelinin Hizmet Süreleri

Başkanlığımız personeli içerisinde hizmet sürelerine ilişkin veriler aşağıda gösterilmektedir.

İdari Personelin Hizmet Süresi						
Yıl	1 - 3	4 - 6	7 - 10	11 - 15	16 - 20	21+
Kişi Sayısı	2	0	2	6	5	3
Yüzde	11	0	11	33	28	17

Tablo 6. Başkanlığımız Personelinin Hizmet Süreleri



2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

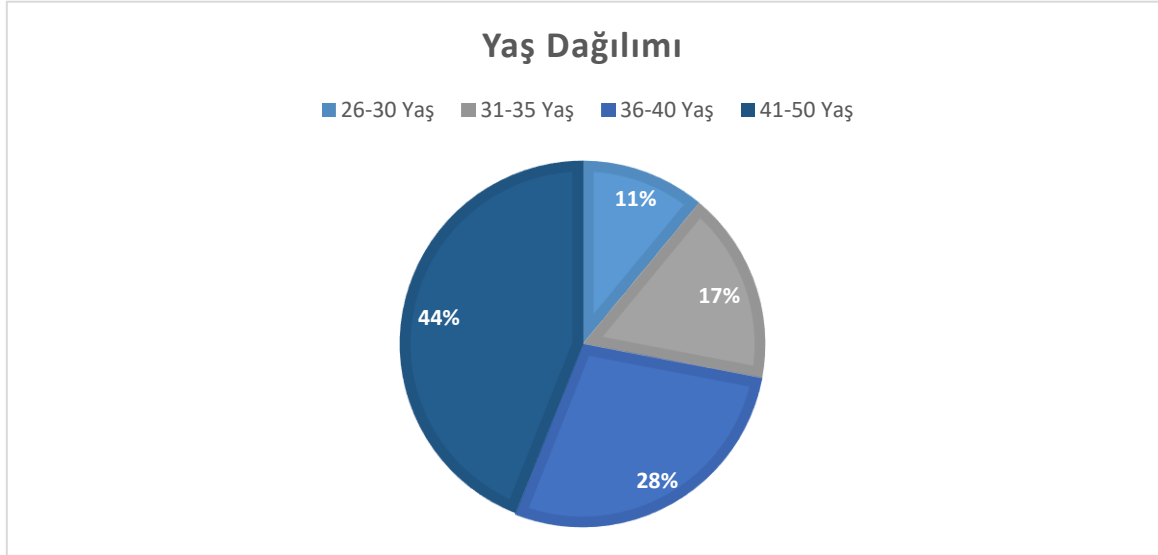
4.4. Başkanlığımız Personelinin Yaş İtibariyle Dağılımı

Başkanlığımız personelinin yaş dağılımına bakıldığında genç personel sayısının çoğunlukta olduğu görülmektedir.

Bu veriler ışığında, Başkanlığımız personelinin yaş itibariyle dağılımı aşağıda gösterilmektedir.

İdari Personelin Yaş İtibariyle Dağılımı						
Yaş	21-25	26-30	31-35	36-40	41-50	51+
Kişi Sayısı	0	2	3	5	8	0
Yüzde	0	11	17	28	44	0

Tablo 7. Başkanlığımız Personelinin Yaş İtibariyle Dağılımı



2024 yılı sonu itibariyle Başkanlığımız kadrosunda bulunan 18 personelin 10 tanesi kadın, 8 tanesi erkek olup aşağıda sunulan grafikte cinsiyetine göre oransal dağılımı gösterilmektedir.



2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

5. Sunulan Hizmetler

Başkanlığımızda sunulan hizmetler 4 alt birim tarafından yürütülmektedir.

❖ Bütçe ve Performans Program Birimi

Bütçe ve Performans Biriminin sunduğu hizmetler aşağıda sayılmıştır:

- * Üniversitemiz bütçesini hazırlamak,
- * Performans Programı hazırlıklarının koordinasyonu sağlamak,
- * İdare bütçesinin stratejik plan ve performans programına uyumluluğunu sağlamak,
- * Mevzuatla belirlenecek bütçe ilke ve esasları çerçevesinde ayrıntılı harcama programı hazırlamak,
- * Bütçe işlemlerini gerçekleştirmek ve kayıtlarını tutmak,
- * Üniversitemiz yatırım programının hazırlanmasını koordine etmek, uygulama sonuçlarını izlemek ve yıllık yatırım değerlendirme raporunu hazırlamak,
- * Birim ve İdare Faaliyet Raporlarını hazırlamak,
- * Bütçe uygulama sonuçlarını raporlamak,
- * Daire Başkanı tarafından verilen diğer görevleri yapmaktır.

Üniversitemizin 2024 Mali Yılı Bütçe Teklifinin hazırlanabilmesi için harcama birimlerinden Başkanlığımıza gelen birim bütçe tekliflerinin; Bütçe Hazırlama Rehberi, Orta Vadeli Program, Orta Vadeli Mali Plan ve Yatırım Programı Hazırlama Rehberi'ne uygunlukları incelenmiştir. Bu doğrultuda 2024 Mali Yılı Bütçe Teklifi ile 2024 Yılı Performans Programı, Yatırım Programı Teklifi hazırlanarak Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığına gönderilmiştir. Ayrıca, Üniversitemiz yatırım programı hazırlıkları koordine edilmiş ve yıllık yatırım değerlendirme raporu hazırlanmıştır.

2023 Yılı İdare Faaliyet Raporu hazırlanarak kamuoyuyla paylaşılmıştır. 2024 Mali Yılı için hazırlanan ayrıntılı finansman programı icmalı Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığına gönderilmiştir. Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığınca vize edilen ayrıntılı finans programı icmaline uygun olarak Başkanlığımızca detay ayrıntılı finans programı hazırlanarak üst yönetici onayıyla Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığına bilgi verilmiş ve Program Bütçe sistemi üzerinden onaylanarak Üniversitemiz ödeneklerinin kullanılabilir hale gelmesi sağlanmıştır.

2024 Mali Yılı ayrıntılı finans programına göre serbest bırakılan ödenekler dâhilinde her ay harcama birimleri bazında ödenek gönderme belgeleri Başkanlığımızca düzenlenip

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

onaylanmıştır.

Üniversitemiz bütçe işlemleri, harcama birimleriyle koordinasyon sağlanarak bütçe kanunu hükümleri ve Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığınca yürürlüğe konulan düzenlemelere göre Program Bütçe sistemi üzerinden gerçekleştirilmiştir. Bütçenin uygulanması ile ilgili olarak harcama birimlerine gerekli destek sağlanmış ve harcama birimi bazında bütçe gerçekleştirmeleri izlenmiştir.

Birimimizce 2024 yılı içerisinde yapılan bütçe işlemleri aşağıda gösterilmektedir.

BÜTÇE İŞLEMİ	İŞLEM SAYISI
Aktarma	54
Alt Faaliyet Birim Düzeyinde Aktarma işlemi	106
Ekleme	100
Ödenek Gönderme Belgesi	711
Tenkis	206

Tablo 8. 2024 Yılı İçerisinde Gerçekleştirilen Bütçe İşlemleri

❖ Raporlama ve İç Kontrol Birimi

Bu birimde, iç kontrole birlikte ön mali kontrol işlemleri de yürütülmektedir. Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslarda ve 15.02.2014 tarihinde yürürlüğe giren Üniversitemiz Ön Mali Kontrol İşlemleri Yönergesi'nde harcama birimlerinde süreç kontrolü yapılması, ödeme emri belgesi ve eklerinde ön mali kontrol yapılması ile Başkanlığımızca ön mali kontrole tabi tutulması öngörülmüştür.

İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar ve Üniversitemiz Ön Mali Kontrol İşlemleri Yönergesi çerçevesinde 2024 yılında da Üniversitemize ait ödeme emirleri ön mali kontrole tabi tutulmuş olup ayrıca aynı çerçevede Başkanlığımıza gönderilen 6 sözleşme tasarisına uygun görüş verilmiştir.

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Yapılan Ön Mali Kontrol Dosya	Sayı (2024 Yılı)
Tıp Fakültesi Morfoloji Binası İkmal İnşaatı Yapım İşi	1
Diş Hekimliği Fakültesi 2 Kısım Cihaz ve Mal Alımı	1
Aksaray Üniversitesi Atölye Binası Yapım İşi	1
Diş Hekimliği Fakültesi 1 Kısım Mal Alımı	1
Sürücüsüz Araç Kiralama Hizmet Alımı İhalesi	1
01.07.2024 - 30.06.2025 Arası 12 Aylık Dönem Yemek Hizmeti Alımı	1

Tablo 9. Başkanlığımızca 2024 Yılı İçerisinde Ön Mali Kontrolü Yapılan Dosya Sayısı

30.11.2023 tarihinde, tüm harcama birimlerinden 2023 yılı Birim Risk Kayıt Formları talep edilmiştir. Konsolide edilen riskler, Kamu İç Kontrol Rehberi doğrultusunda, İdare Risk Koordinatörü tarafından 06.02.2024 tarih ve 915960 sayılı yazımız ile İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu'na sunulmuştur. Yine Rehber doğrultusunda, İç Kontrol Değerlendirme ve Konsolide Risk Değerlendirme Raporları 21.02.2024 tarih ve 921601 sayılı yazımız ile Rektörlük Makamına olura sunulmuştur. Onaya müteakip (<https://strateji.aksaray.edu.tr/ic-kontrol-eylem-plani-raporlari>) internet sayfasında yayımlanmış, 27.02.2024 tarih ve 922273 sayılı yazımız ile belirlenen İç Kontrol Standartları tüm harcama birimlerince uygulanmak üzere gönderilmiştir.

- * Tüm birimlerimizden Risk Kayıt Formları istenmiş,
- * Risk İzleme ve Değerlendirme Komisyonu revize edilmiş,
- * İç Kontrol Eylem Planına göre veriler birimlerden talep edilmiştir. (İç Kontrol Eylem Planı Raporu 2025 Şubat ayı sonuna kadar yayımlanacaktır.)

Raporlama ve İç Kontrol Biriminin sunduğu hizmetler aşağıda sayılmıştır:

- * Memur maaş, ek ders, yolluk işlemlerinin muhasebe kayıt, raporlama ve kontrol işlemlerini yapmak,
- * Yan ödeme cetvellerini her yıl kontrol etmek,
- * Kişilerden alacaklar hesabına ilişkin her türlü iş ve işlemleri yapmak,
- * Birim keseneklerine ait aylık yapılan işlemleri yapmak,
- * Personellerin giriş ve ayrılışlarında SGK işlemlerini yapmak,
- * Kefalet Kanunu'na ilişkin işlemleri yapmak,
- * İcra ve nafaka ile ilgili tüm işlemleri yapmak,
- * Harcama birimleri yıl sonu taşınır yönetim hesabı cetvellerinin uygunluğunu

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

kontrol etmek,

- * Üniversitemiz taşınır kesin hesap cetvelini düzenlemek,
- * Harcama birimleri satın alma evraklarının kontrolünü yapmak,
- * İç kontrol eylem planının hazırlanması, uygulanması ve diğer işlerini yürütmek,
- * Her türlü proje ödeme evrakının ön mali kontrolünü yapmak,
- * Başkanlığımızın taşınır kayıt yetkilisi görevlerini yapmak,
- * Tüm harcama birimlerinin satın alma evrak kontrolünü yapmak,
- * Her türlü ihale evraklarının taahhüt kartlarının oluşturulması, sisteme giriş ve düşüm işlemlerini yapmak,
- * İhale evraklarının incelenmesi, dosya suretlerinin muhafazası ve ön mali kontrol işlemini yapmak,
- * Birimden görevli gidenlerin yolluk işlemlerini yapmak,
- * Muhasebe Yetkilisi mutemetlerin getirdiği defter ve alındıların kontrolünü yapmak, bankaya yatırılan tutarların doğruluğunu kontrol etmek,
- * Avans ve kredi evraklarını incelemektir.

Birimimizce yapılan ön mali kontrole tabi olan ihaleler de dâhil açılan taahhüt kart sayısı 19'dur.

Açıklama	Sayı (2024 Yılı)
Açılan Taahhüt Kart Sayısı	11
Tamamlanmış Taahhüt Kart Sayısı	8

Tablo 10. Başkanlığımızca 2024 Yılı İçerisinde Açılan ve Tamamlanan Taahhüt Kart Sayısı

Üniversitemiz genelinde yapılan satın almalara ilişkin olarak Başkanlığımızca avans verilmesi ve kredi açılması aşamasında gerekli kontroller yapılarak muhasebe işlemleri yerine getirilmiştir. Ayrıca personellere verilen avans miktarı da aşağıda gösterilmektedir.

AÇILAN AVANS VE KREDİLER		2024 Yılı (TL)
İŞ AVANS VE KREDİLERİ HESABI		9.627.272,00
Mutemet Avansları		130.697,20
	Mal ve Hizmet Alım Giderleri Avansı	80.697,20
	Sermaye Giderleri Avansı	50.000,00

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Krediler		9.496.574,80
	Mal ve Hizmet Alım Giderleri Kredisi	1.564.432,89
	Sermaye Giderleri Kredisi	7.932.141,91
PERSONEL AVANSLARI		428.545,00

Tablo 11. Başkanlığımızca 2024 Yılı içerisinde Açılan Avans ve Krediler

2024 yılı içinde Başkanlığımızda açılan icra ve nafaka dosya sayısı 32 olup bunlara ilişkin tutarlar aşağıda gösterilmektedir.

İcra ve Nafaka Bilgileri	2024 Yılı (TL)
Dosya Sayısı	32
İcra Dairesine Aktarılan İcra Tutarı	878.592,37
İcra Dairesine Aktarılan Nafaka Tutarı	110.100,49

Tablo 12. 2024 Yılı İçerisindeki İcra ve Nafaka Bilgileri

❖ Muhasebe – Kesin Hesap Birimi

Muhasebe – Kesin Hesap Biriminin sunduğu hizmetler aşağıda sayılmıştır.

- * Sayıştay Başkanlığı'na gönderilmesi gereken aylık, yıllık cetvel ve bilgileri hazırlayarak göndermek (yönetim dönemi cetveli ve aylık belgeler),
- * Tüm ödeme evraklarının onaylanması,
- * Muhasebe kayıtlarına alınan hesapların mevzuatta belirtilen süresi içerisinde ilgili kişilere, kurumlara, hak sahiplerine ödenmesini sağlamak,
- * Üniversite gelir kayıtlarını yapmak ve takip etmek,
- * Taşınmaz kiralama işlemlerini hesaplara almak, takibi, tahsili, terkinin iş ve işlemlerini yürütmek,
- * Günlük banka kontrollerini yapmak, banka iş ve işlemlerini yapmak,
- * Verilen avans ve kredilerin süresi içerisinde mahsup işlemlerinin kontrolünü ve yürütülmesini sağlamak,
- * Günlük olarak mizan kontrollerini yapmak,
- * Ay sonu, yılsonu işlemlerini yapmak, hesaplarını kapamak,
- * Yeni Muhasebe Bilişim Sistemi mizan kontrolleri, hesap denklikleri, hata kontrol raporları takibi ve gerekli işlemlerini yapmak,
- * Kesin hesabın hazırlanması ile ilgili iş ve işlemleri yürütmek,
- * Aylık olarak vergilerin (KDV1 Beyannamesi, KDV2 Beyannamesi, Muhtasar Beyannamesi) ödeme işlemlerini düzenli olarak yapmak,

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

- * Kurum personeline ait emekli keseneklerinin ödeme işlemlerini yürütmek,
- * Kişilere ait SGK ödemelerini yapmak,
- * Muhasebe kayıtlarında takip edilecek Üniversite personeline ait projelerin mevzuatlarında belirtilen şekilde kayıtlarının yapılması, ödemeleri ile ilgili iş ve işlemlerini yürütmektir.

Birimimiz tarafından Kefalet Sandığı kesintileri, Sosyal Güvenlik Kurumu prim ve kesenekleri, vergi borcu, icra, katma değer, damga ve gelir vergisi kesintilerine ait bildirimler ve ödemeler ilgili kişi ve kurumlara süresi içerisinde gerçekleştirilmiştir.

Açıklama	2024 Yılı (TL)
Sosyal Güvenlik Kurumuna Aktarılan Sigorta Primleri	215.270.570,95
Bireysel Emeklilik Sigortası (Memur)	3.060.706,00
Vergi Borcu Kesintisi	696.190,60
Gelir Vergisi	32.798.247,53
Katma Değer Vergisi Tevkifatı	10.449.270,11
İcra Ödemeleri	988.692,86
Damga Vergisi	14.251.964,47
Kefalet Sandığı	57.861,22

Tablo 13. 2024 Yılı İçerisinde Yapılan Kesintiler

2023 yılından 2024 yılına 52.140.000 TL cari, 30.600.000 TL sermaye hazine yardımı tahakkuk devri gerçekleşmiştir. 2024 yılı Bütçe Kanunu'nda cari hazine yardımı 1.280.985.000 TL, sermaye hazine yardımı 125.900.000 TL olarak yer almaktadır. 2024 yılında Ek Bütçe Kanunu ile ek ödenek tahsisi olmamıştır. Yıl sonunda ise Personel Giderlerini Karşılama Ödeneğinden 130.420.000 TL ödenek tahsil edilmiştir.

2024 yılında tasarruf tedbirleri kapsamında cariden 8.811.000 TL sermayeden ise 11.189.800 TL kesinti yapılmıştır.

Yine yıl içerisinde 2.000.000 TL Yatırımları Hızlandırma Ödeneği tahsis edilmek koşuluyla hazine yardımı toplam cari için 1.454.734.000 TL (52.140.000 + 1.280.985.000 + 130.420.000 – 8.811.000) olarak gerçekleşmiştir.

Tamamı tahakkuka bağlanmış olup 2024 yılı içerisinde cari de 1.454.734.000 TL Hazine tarafından karşılanmış, 2025 yılına cariden devir olmamış sermayeden ise 89.653.200 TL devretmiştir. 57.657.000 TL Hazine tarafından karşılanmıştır.

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

	2024 Yılına Devreden	2024 Bütçe Kanunu	2024 Ek Bütçe Ödeneği	2024 Yılı Personel Giderlerini Karşılama Ödeneği	Tasarruf Tedbirleri Kesinti(-)	2024 Yılı Yatırımları Hızlandırma Ödeneği	2024 Yılı Tahakkuk Toplamı	Hazineden Gelen Nakit	2025 Yılına Devir
Hazine Cari	52.140.000	1.280.985.000	-	130.420.000	8.811.000	-	1.454.734.000	1.454.734.000	-
Hazine Sermaye	30.600.000	125.900.000	-	-	11.189.800	2.000.000	147.310.200	57.657.000	89.653.200
Toplam	82.740.000	1.436.952.000	-	130.420.000	20.000.800	2.000.000	1.602.044.200	1.512.391.000	89.653.200

Tablo 14. 2024 Yılı Hazine Cari ve Sermaye Yardımı

❖ Strateji Planlama Birimi

5018 sayılı Kanun'un 60. maddesinde mali hizmetler biriminin görevleri ve teşkilat yapısı, Strateji Geliştirme Birimleri Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik'in 4. maddesinde strateji geliştirme birimlerinin görevleri ve fonksiyonları idarelerin teşkilat yapısı dikkate alınmak üzere strateji planlama, bütçe ve performans programı, muhasebe - kesin hesap ile raporlama ve iç kontrol fonksiyonlarının ayrı alt birimler tarafından yürütüleceği belirtilmiş olup teşkilat yapısı ortaya konmuştur.

Ayrıca Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik'in 6. maddesinde stratejik yönetim ve planlama fonksiyonu kapsamında yürütülecek görevler şu şekilde belirtilmiştir:

- * İdarenin stratejik planlama çalışmalarına yönelik bir hazırlık programı oluşturmak, idarenin stratejik planlama sürecinde ihtiyaç duyulacak eğitim ve danışmanlık hizmetlerini vermek veya verilmesini sağlamak ve stratejik planlama çalışmalarını koordine etmek,
- * Stratejik planlamaya ilişkin diğer destek hizmetlerini yürütmek,
- * İdare faaliyet raporunu hazırlamak,
- * İdarenin misyonunun belirlenmesi çalışmalarını yürütmek,
- * İdarenin görev alanına giren konularda, hizmetleri etkileyecek dış faktörleri incelemek.
- * Yeni hizmet fırsatlarını belirlemek, etkililiği ve verimliliği önleyen tehditlere tedbirler almak,
- * Kurum içi kapasite araştırması yapmak, hizmetlerin etkililiğini ve yararlanıcı memnuniyetini analiz etmek ve genel araştırmalar yapmak,
- * İdarenin üstünlük ve zayıflıklarını tespit etmek,
- * İdarenin görev alanıyla ilgili araştırma-geliştirme faaliyetlerini yürütmek,

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

- * İdare faaliyetleri ile ilgili bilgi ve verileri toplamak, tasnif etmek, analiz etmektir.

Aksaray Üniversitesi 2025-2029 Stratejik Planı; 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ve bu kanuna dayanarak hazırlanan Kamu İdareleri İçin Stratejik Planlamaya İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik ile Üniversiteler İçin Stratejik Planlama Rehberi'nin ilgili hükümleri çerçevesinde katılımcı yöntemlerle hazırlanmıştır. Üniversitemizin 4. Stratejik Planı 2024 yılında tamamlanmıştır.

26.02.2018 Tarih ve 30344 sayılı Kamu İdarelerinde Stratejik Planlamaya İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik'in 16. maddesi 2'nci fıkrasına istinaden 2024 yılı Temmuz ayında Stratejik Plan İzleme ve Değerlendirme Raporu hazırlanmış ve internet sitesinde (<https://strateji.aksaray.edu.tr/dosya/6b415427-7c12-41a3-9bb2-b47299a5b2c4.pdf>) yayımlanmıştır.

Stratejik planlama süreci 07.09.2023 tarih, 860305 sayı ve 2023/1 No.lu Genelgenin yayımlanmasıyla başlamış, 2024 yılında ise 2025-2029 yıllarını kapsayan Üniversitemizin 4. Stratejik Planı tamamlanmış ve Üniversitenin internet sitesinde yayımlanmıştır.

Stratejik Planın her aşaması Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından koordine edilmiş, sekretarya hizmetleri yürütülmüştür.

Oluşturulan kurul, ekip ve çalışma alt grupları sayesinde katılımı yüksek bir stratejik planın hazırlanması hedeflenmiştir.

Stratejik Planın hazırlanmasına Stratejik Planlama Ekibi öncülük etmiştir. Bu danışmanlık ekibi akademik ve idari birimlerin stratejik plan ekiplerinden gelen bilgileri derleyerek incelemiş ve Rektörümüz liderliğinde toplanan üst yönetim ve Strateji Geliştirme Kuruluna stratejik planlama ile ilgili çalışmaları sunarak ortak kararların verilmesi sağlanmıştır.

Durum Analizi kapsamında; Mevzuat Analizi, Üst Politika Analizi, Paydaş Analizi, Kuruluş İçi Analiz, Akademik Faaliyetler Analizi, Yükseköğretim Sektör Analizi, GZFT Analizleri yapılmıştır. Bu katılımcı yöntemlerle paydaşlarımızın fikir ve önerileri Stratejik Plana dâhil edilmiş Stratejik Plan amaç ve hedeflerini belirlemeye yön vermiştir.

5.1. İdari Hizmetler

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı, Üniversite Genel Sekreterine bağlı olarak idari iş ve işlemlerini yürütmektedir. Üst yöneticiden, Rektör Yardımcılarından ve Genel Sekreterden verilen talimatlar doğrultusunda idari işlemler yürütülmeye çalışılmaktadır.

5.2. Diğer Hizmetler

Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik hükümleri gereğince Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına verilen görevlerin dışında, özel düzenlemelerle Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından yürütülmesi gereken iş ve işlemleri yapmaktadır.

6. Diğer Hususlar

Başkanlığımız; Üniversitesinin Stratejik Planı'nın başarıyla hazırlanması ve uygulanması, bütçeleme süreçlerinin iyileştirilmesi, şeffaflığın artırılması, performans ölçüm ve değerlendirme sisteminin kurulması gibi faaliyetlerde önemli bir rol oynamaktadır.

II. AMAÇ VE HEDEFLER

A. Temel Politika ve Öncelikler

Esas alınacak politika belgeleri kamu idaresinin faaliyet alanı ve içinde bulunduğu sektöre göre değişmektedir. Üniversitemizin temel politika ve önceliklerine yön veren üst belgeler aşağıda gösterilmektedir.

- * Vizyon 2024
- * Orta Vadeli Program
- * On Birinci Kalkınma Planı
- * AB İlerleme Raporu (Fasıl 26, Eğitim ve Kültür)
- * Türkiye'nin Yüksek Öğretim Stratejisi (YÖK)
- * 2020-2024 Dönemi Aksaray Üniversitesi Stratejik Planı

B. Başkanlığımızın Amaç ve Hedefleri

2015-2019 yıllarını kapsayan Stratejik Plan döneminde Üniversitemizde tüm birimlerde birim Stratejik Plan hazırlanmıştır. Ancak yürürlükteki mevzuat dikkate alındığından 2020-2024 yıllarını kapsayan 3. Stratejik Plan döneminde birimler tarafından Stratejik Plan hazırlanmasına ihtiyaç duyulmamıştır. 2025-2029 yıllarını kapsayan 4. Stratejik Plan da yine kurum bazlı hazırlanmıştır.

C. Diğer Hususlar

2020-2024 yıllarını kapsayan Stratejik Planımızın uygulama sonuçları, Kamu İdarelerince Hazırlanacak Stratejik Planlar ve Performans Programları ile Faaliyet Raporlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik çerçevesinde yıllık periyotlarda raporlanmakta ve Üniversitemiz İdare Faaliyet Raporunda yer almaktadır.

Başkanlığımız 3. Stratejik Planımızla belirlenmiş performans göstergelerine göre gerçekleşecek sonuçların önceden belirlenmesi, stratejik amaçlarımıza ve hedeflerimize ne ölçüde ulaşıldığının ortaya konulması için birimlerden elde ettiği verileri konsolide ederek yıllara göre kıyaslanabilir karşılaştırmalarla analiz etmektedir.

Performans ölçüm ve değerlendirmesi ile yönetme etkinliğimizin sağlanması, hedeflere daha kolay ulaşılması, hizmet kalitesinin artırılmasını, bütçenin verimli kullanımının sağlanması, kıt olan kaynaklarımızın nerelere harcandığı konusunda cevap verilebilirliğinin ortaya konulması sağlanacaktır.

2020-2024 yıllarını kapsayan 3. Stratejik Planımızın 2024 yılı uygulama sonuçları; Kamu İdarelerince Hazırlanacak Stratejik Planlar ve Performans Programları ile Faaliyet Raporlarına İlişkin Usul Ve Esaslar Hakkında Yönetmelik gereğince 2024 yılı Stratejik Plan Değerlendirme Raporu olarak hazırlanmış ve bu uygulama sonuçları Üniversitemiz 2024 Yılı İdare Faaliyet Raporunda yer alacaktır. 2024 yılında da ilk altı aylık verileri içeren Stratejik Plan İzleme Raporu birimlerden gelen verilerle hazırlanmıştır.

III. FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER

A. Mali Bilgiler

1. Bütçe Uygulama Sonuçları

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

Başkanlığımızın 2024 yılı sonu ödenek toplamı 11.715.600,00 TL olarak gerçekleşmiştir. 2024 yılı başında kesintili başlangıç ödeneği 13.627.000,00 TL olup yıl içinde 30.600,00 TL eklenmiştir. 2024 yılı toplam ödeneğinin % 99,24'lük kısmını oluşturan 11.626.420,81 TL yıl sonu harcaması olarak gerçekleşmiştir.

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

	2024 Yılı Kesintili Başlangıç Ödeneği	Yıl İçinde Eklenen Ödenek	Yıl İçinde Düşülen Ödenek	2024 Yılı Ödenek Toplamı	2024 Yıl Sonu Harcama Toplamı
Başkanlık Bütçesi	13.627.000,00	30.600,00	1.942.000,00	11.715.600,00	11.626.420,81

Tablo 15. Başkanlığımız 2024 Yılı Bütçesi

Mali kaynaklarımızı oluşturan Başkanlık bütçesinin 2024 yılında toplam gideri 11.626.420,81 TL olarak gerçekleşmiştir. Bu bütçenin ekonomik sınıflandırmaya göre dağılımı şu şekildedir; %88,39'luk kısmını oluşturan personel giderleri 10.276.731,15 TL, %11,20'lik kısmını oluşturan sosyal güvenlik kurumlarına devlet primi giderleri 1.302.005,33 TL, %0,41'lik kısmını oluşturan mal ve hizmet alımları giderleri 47.684,33 TL olarak gerçekleşmiştir. Harcamalar üç ana gider grubunda gerçekleşmiş olup ana gider grupları ve harcama tutarları aşağıda gösterilmektedir.

	2024 Yılı Kesintili Başlangıç Ödeneği	Yıl İçinde Eklenen Ödenek	Yıl İçinde Düşülen Ödenek	2024 Yılı Ödenek Toplamı	2024 Yıl Sonu Harcama Toplamı
01-Personel Giderleri	12.263.000,00	-	1.909.000,00	10.354.000,00	10.276.731,15
02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri	1.335.000,00	-	26.000,00	1.309.000,00	1.302.005,33
03-Mal ve Hizmet Alım Giderleri	29.000,00	30.600,00	7.000,00	52.600,00	47.684,33
Genel Toplam	13.627.000,00	30.600,00	1.942.000,00	11.715.600,00	11.626.420,81

Tablo 16. Başkanlığımız Bütçesinin Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Dağılımı

2. Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar

Başkanlığımızın 2024 giderleri ve gerçekleşme oranları aşağıdaki tabloda gösterilmiştir. Başkanlığımıza ait herhangi bir gelir bulunmamaktadır.

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

ÖDENEK TÜRÜ	KESİNTİLİ BAŞLANGIÇ ÖDENEĞİ	GERÇEKLEŞME TOPLAMI	GERÇEKLEŞME ORANI(%)
PERSONEL GİDERLERİ	12.263.000	10.276.731	83,80
SOSYAL GÜVENLİK KURUMLARINA DEVLET PRİMİ GİDERLERİ	1.335.000	1.302.005	97,53
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	29.000	47.684	164,43
GENEL TOPLAM	13.627.000	11.626.421	85,32

Tablo 17. Başkanlığımız 2024 Giderleri

Oluşan bu sapsmaların nedenleri ise; 2024 yılı içerisinde Personel Giderleri de dâhil hiçbir kalemden ödenek üstü harcamaya izin verilmemiş olup diğer birimlerin ihtiyacı olan personel ve SGK giderleri Başkanlığımız bütçesine tahsis edilen ödenek fazlalıkları ile karşılanmıştır. Bunun yanında 2025 yılı bütçe hazırlık aşamasında TBMM'ye gönderilmek üzere hazırlanan ve baskıya verilen Merkezi Yönetim Bütçe Tasarısı, Kesin Hesap Kanunu, Performans Programı ve 2025-2029 Yılı Stratejik Plan'a ilişkin baskı hizmetlerinde kullanılmak üzere mal ve hizmet alımlarında yeterli ödenek olmadığından likit karşılığı ödenek eklemesi yapılarak, Başkanlığımızın ihtiyacı karşılanmıştır.

3. Mali Denetim Sonuçları

2024 yılı hesapları Sayıştay Başkanlığı tarafından denetime tabi tutulmamıştır. 2024 yılı içerisinde 2024/7 sayılı Tasarruf Tedbirleri konulu Cumhurbaşkanlığı Genelgesi kapsamında Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğü Başkontrolörü tarafından inceleme raporu düzenlenmiştir.

4. Diğer Hususlar

Başkanlığımız üniversitenin kaynaklarının etkin ve verimli bir şekilde kullanılmasını sağlamak için mali süreçlerini sürekli olarak iyileştirmeyi hedeflemektedir. Mali süreçlerin iyileştirilmesi kapsamında şu faaliyetler yürütülmektedir:

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

- Bütçeleme süreçlerinin daha şeffaf ve katılımcı hale getirilmesi amacıyla harcama birimlerinin bütçe taleplerinin daha detaylı bir şekilde değerlendirilmesi, bütçe tahminlerinin daha gerçekçi yapılması ve bütçe uygulama sonuçlarının düzenli olarak izlenmesi ve değerlendirilmesi.
- Harcama süreçlerinin etkinliğinin ve verimliliğinin artırılması amacıyla harcama yetkililerinin yetki ve sorumluluklarının daha net bir şekilde belirlenmesi, harcama taleplerinin elektronik ortamda yapılması, ödeme süreçlerinin hızlandırılması ve harcamaların daha sıkı bir şekilde kontrol edilmesi.
- Harcama esaslarının hazırlanarak, 19.01.2024 tarih ve 909885 barkod No.lu yazımız ekinde tüm harcama birimlerine dağıtım yapılmıştır.
- 2023 yılında 16 risk puanı ile tespit yapılan Kamu İhale Kanunu'nun 62/1 bendi kapsamında %10 sınırlamasına ilişkin form hazırlanmış, bu form KYS-FRM-234 olarak kontrollü belge haline getirilmiştir. Uygulamanın sonunda 2024 yılı sonu itibariyle bu risk yeni bir eylem gerektirmeyecek makul seviyeye çekilmiş, 2025 yılında da takibi yapılacaktır.

B. Performans Bilgileri

1. Faaliyet Bilgileri

- Üniversitemizin 2025-2029 yıllarını kapsayan 4. Stratejik Planı tamamlandı.
- İç kontrol süreci kapsamında risk analizleri gözden geçirildi.
- Hazine ve Maliye Bakanlığı Kamu Mali Yönetim ve Dönüşüm Genel Müdürlüğü tarafından 08-12 Mayıs 2024 tarihleri arasında Trabzon'da düzenlenen SGB Birim Yöneticileri Toplantısına Başkanlığımız adına Daire Başkanı Nuray ÖZTÜRK katılmıştır.

IV. ÖNERİ VE TEDBİRLER

Yeni kurulmuş genç ve gelişmekte olan üniversitelerde kurumsallaşmanın sağlanması, iç kontrol sisteminin tüm birimlerce kabul edilip sahiplenmesi halinde kaynakların daha etkin, daha verimli kullanılabileceği düşünülmektedir. Güçlü ve gelişime açık yönlerimiz aşağıda gösterilmiştir.

2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu

GÜÇLÜ YÖNLERİMİZ	GELİŞİME AÇIK YÖNLERİMİZ
Başkanlığımız personelinin işini sahiplenen, gelişime ve öğrenmeye açık olması	Personelin gelişimine katkı sağlayacak olan seminer, toplantı, eğitim faaliyetlerine yeterli düzeyde gönderilmemesi
Başkanlığımızın ihtiyaç duyduğu donanıma sahip olması	Yeni başlayan personele yeterli düzeyde oryantasyon eğitimi verilememesi
Ast-üst ilişkisinde güvenin esas olması	Bütünleşik Yönetim Sisteminin olmaması nedeniyle verilerin doğru toplanamaması
Yürütülen faaliyetlerde ortak akıl ile hareket edilebiliyor olması	
Personel arasında iletişimin ve yardımlaşmanın üst düzeyde olması	
Hiyerarşik amirlerin personelin fikirlerini dikkate alıyor olması	Yetişmiş personelin tayin isteklerinin fazlalığı
Tüm personelin kamu personeli vakarına uygun hareket ediyor olması	
Personelimizin güncel mevzuatı takip ediyor olması	Performans Değerlendirme sisteminin aktif olarak işletilememesi
Diğer birimler ile iletişimin ve bilgi paylaşımının olması	

İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI

Harcama yetkilisi olarak görev ve yetkilerim çerçevesinde;

Harcama birimimizce gerçekleştirilen iş ve işlemlerin idarenin amaç ve hedeflerine, iyi mali 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.

(Aksaray - 24.01.2025)

Nuray ÖZTÜRK
Daire Başkanı



AKSARAY

Ocak 2025

 aksaray.edu.tr  Aksaray.edu.tr
www.aksaray.edu.tr