



KAYSERİ ÜNİVERSİTESİ

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI

**2024 YILI
BİRİM FAALİYET RAPORU**

OCAK 2025

İÇİNDEKİLER

I- GENEL BİLGİLER	2
A. MİSYON VE VİZYON	2
YETKİ, GÖREV VE SORUMLULUKLAR	2
B. İDAREYE İLİŞKİN BİLGİLER	5
1. Fiziksel Yapı.....	6
2. Teşkilat Yapısı.....	6
3. Teknoloji ve Bilişim Altyapısı.....	7
3.1. Bilgisayarlar (Donanım Altyapısı)	7
3.2. Yazılımlar.....	7
3.3. 31.12.2024 Tarihi İtibariyle Taşınır Programında kayıtlı bulunan Birim Envanteri	9
4. İnsan Kaynakları.....	9
5. Sunulan Hizmetler	10
5.1. Stratejik Planlama Birimi 2024 Yılı Çalışmaları.....	10
5.2. Bütçe ve Performans Programı Birimi 2024 Yılı Çalışmaları.....	13
5.3. Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Birimi 2024 Yılı Çalışmaları.....	15
5.4. Ön Mali Kontrol ve İç Kontrol Birimi 2024 Yılı Çalışmaları.....	17
6. Yönetim ve İç Kontrol Sistemi	18
II- AMAÇ VE HEDEFLER.....	18
1. Temel Politikalar ve Öncelikler.....	18
2. Diğer Hususlar.....	18
III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER	19
A. MALİ BİLGİLER.....	19
1. Bütçe Uygulama Sonuçları	19
2. Mali Denetim Sonuçları.....	20
B. PERFORMANS BİLGİLERİ	20
1. Faaliyet Bilgileri	20
2. Birim Süreç Performans Raporu.....	21
IV- KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ.....	22
A. ÜSTÜNLÜKLER	22
B. ZAYIFLIKLAR	22
C. DEĞERLENDİRME.....	23
V- ÖNERİ VE TEDBİRLER.....	25

BİRİM YÖNETİCİSİ SUNUŞU

5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu ile hayata geçen yeni kamu mali yönetim anlayışı; stratejik önceliklere göre kaynakların dağıtım ve kullanımında etkinlik, mali disiplin ve mali saydamlığın sağlanması, politika üretimi ve yönetiminde hesap verme sorumluluğu, yönetim bilgi sistemleri kurularak karar süreçlerinin desteklenmesi ve mali işlemlerin, bilgi ve iletişim teknolojileri altyapısı kullanılarak elektronik ortamda kayıt altına alınmasını öngörmektedir.

5018 sayılı Kanun ve ilgili mevzuat çerçevesinde, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına önemli görevler düşmekte olup, bununla beraber kamu mali yönetim ve kontrol sisteminin etkin bir şekilde işlemesi ve geliştirilmesi ancak üst yönetimin katkı ve desteğiyle mümkündür. Yeni kurulan üniversitemizde, birimimiz yetki ve sorumluluk alanına giren işlemlerde sağlam bir mali altyapı oluşturulması için azami çaba sarfedilmektedir.

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı 2024 yılında yetki ve sorumluluklar çerçevesinde, görev bilinci içinde faaliyetlerini sürdürmüştür. 2024 yılı içinde gerçekleştirdiğimiz faaliyetlerin yer aldığı Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı 2024 Yılı Birim Faaliyet Raporu ilgililerin ve kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

Murat KURT

Strateji Geliştirme Daire Başkanı

I- GENEL BİLGİLER

Kayseri Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının misyon ve vizyonu, teşkilat yapısı, sunulan hizmetler, insan kaynakları, fiziki kaynakları ve mevzuatına ilişkin bilgiler bu bölümde verilmiştir.

A. MİSYON VE VİZYON

Misyon

Üniversitemiz amaç ve hedefleri doğrultusunda kaynakların şeffaf, etkili, ekonomik, verimli ve kamu yararını gözeterek şekilde yönetilmesine yönelik gerekli tedbirleri almaktır.

Vizyon

Alanında fark yaratan, yol gösterici ve öncü bir daire başkanlığı olmaktır.

YETKİ, GÖREV VE SORUMLULUKLAR

Strateji geliştirme birimlerinin görev, yetki ve sorumlulukları 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 60. maddesinde şu şekilde sıralanmıştır;

a) İdarenin stratejik plan ve performans programının hazırlanmasını koordine etmek ve sonuçlarının konsolide edilmesi çalışmalarını yürütmek.

b) İzleyen iki yılın bütçe tahminlerini de içeren idare bütçesini, stratejik plan ve yıllık performans programına uygun olarak hazırlamak ve idare faaliyetlerinin bunlara uygunluğunu izlemek ve değerlendirmek.

c) Mevzuatı uyarınca belirlenecek bütçe ilke ve esasları çerçevesinde, ayrıntılı harcama programı hazırlamak ve hizmet gereksinimleri dikkate alınarak ödeneğin ilgili birimlere gönderilmesini sağlamak.

d) Bütçe kayıtlarını tutmak, bütçe uygulama sonuçlarına ilişkin verileri toplamak, değerlendirmek ve bütçe kesin hesabı ile malî istatistikleri hazırlamak.

e) İlgili mevzuatı çerçevesinde idare gelirlerini tahakkuk ettirmek, gelir ve alacaklarının takip ve tahsil işlemlerini yürütmek.

f) Genel bütçe kapsamı dışında kalan idarelerde muhasebe hizmetlerini yürütmek.

g) Harcama birimleri tarafından hazırlanan birim faaliyet raporlarını da esas alarak idarenin faaliyet raporunu hazırlamak.

h) İdarenin mülkiyetinde veya kullanımında bulunan taşınır ve taşınmazlara ilişkin icmal cetvellerini düzenlemek.

i) İdarenin yatırım programının hazırlanmasını koordine etmek, uygulama sonuçlarını izlemek ve yıllık yatırım değerlendirme raporunu hazırlamak.

j) İdarenin, diğer idareler nezdinde takibi gereken malî iş ve işlemlerini yürütmek ve sonuçlandırmak.

k) Malî kanunlarla ilgili diğer mevzuatın uygulanması konusunda üst yöneticiye ve harcama yetkililerine gerekli bilgileri sağlamak ve danışmanlık yapmak.

l) Ön malî kontrol faaliyetini yürütmek.

m) İç kontrol sisteminin kurulması, standartlarının uygulanması ve geliştirilmesi konularında çalışmalar yapmak.

n) Malî konularda üst yönetici tarafından verilen diğer görevleri yapmak.

Ayrıca; 18.02.2006 tarih ve 26084 sayılı Resmî Gazetede yayımlanan “Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik”te aşağıda belirtilen görevlerin Strateji Geliştirme birimlerince yürütüleceği belirtilmiştir.

a) 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.

b) İdarenin görev alanına giren konularda performans ve kalite ölçütleri geliştirmek ve bu kapsamda verilecek diğer görevleri yerine getirmek.

c) İdarenin yönetimi ile hizmetlerin geliştirilmesi ve performansla ilgili bilgi ve verileri toplamak, analiz etmek ve yorumlamak.

d) İdarenin 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.

e) Yönetim bilgi sistemlerine ilişkin hizmetleri yerine getirmek.

f) İdarede kurulmuşsa Strateji Geliştirme Kurulunun sekretarya hizmetlerini yürütmek.

g) İdarenin stratejik plan ve performans programının hazırlanmasını koordine etmek ve sonuçlarının konsolide edilmesi çalışmalarını yürütmek.

h) İzleyen iki yılın bütçe tahminlerini de içeren idare bütçesini, stratejik plan ve yıllık performans programına uygun olarak hazırlamak ve idare faaliyetlerinin bunlara uygunluğunu izlemek ve değerlendirmek.

i) Mevzuatı uyarınca belirlenecek bütçe ilke ve esasları çerçevesinde, ayrıntılı harcama programı hazırlamak ve hizmet gereksinimleri dikkate alınarak ödeneğin ilgili birimlere gönderilmesini sağlamak.

j) Bütçe kayıtlarını tutmak, bütçe uygulama sonuçlarına ilişkin verileri toplamak, değerlendirmek ve bütçe kesin hesabı ile malî istatistikleri hazırlamak.

k) İlgili mevzuatı çerçevesinde idare gelirlerini tahakkuk ettirmek, gelir ve alacaklarının takip ve tahsil işlemlerini yürütmek.

l) Genel bütçe kapsamı dışında kalan idarelerde muhasebe hizmetlerini yürütmek.

m) Harcama birimleri tarafından hazırlanan birim faaliyet raporlarını da esas alarak idarenin faaliyet raporunu hazırlamak.

n) İdarenin mülkiyetinde veya kullanımında bulunan taşınır ve taşınmazlara ilişkin icmal cetvellerini düzenlemek.

o) İdarenin yatırım programının hazırlanmasını koordine etmek, uygulama sonuçlarını izlemek ve yıllık yatırım değerlendirme raporunu hazırlamak.

p) İdarenin, diğer idareler nezdinde takibi gereken malî iş ve işlemlerini yürütmek ve sonuçlandırmak.

r) Malî kanunlarla ilgili diğer mevzuatın uygulanması konusunda üst yöneticiye ve harcama yetkililerine gerekli bilgileri sağlamak ve danışmanlık yapmak.

s) Ön malî kontrol faaliyetini yürütmek.

t) 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.

u) Bakan ve/veya üst yönetici tarafından verilecek diğer görevleri yapmak.

B. İDAREYE İLİŞKİN BİLGİLER

Bilindiği üzere Kayseri Üniversitesi 18.05.2018 tarihinde Resmî Gazetede yayımlanan 7141 sayılı kanun ile kurulmuştur. Kuruluşunun hemen ardından idari yapılanma süreci başlatılmıştır. Üniversitemiz Senatosunun 13.12.2018 tarih ve 08 sayılı toplantısında Daire Başkanlığımız bünyesinde;

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

kurulmasına karar verilmiş olup dairemizin organizasyonu belirlenmiştir.

2024 yılsonu itibariyle 1 daire başkanı, 3 şube müdürü, 1 mali hizmetler uzman yardımcısı, 2 bilgisayar işletmeni ve 2 memur olmak üzere toplam 9 personeli ile idari teşkilatlanmamız devam etmektedir.

Daire başkanlığımız Talas ilçesinde bulunan Kayseri Üniversitesi 15 Temmuz Kampüsü içerisinde yer alan Rektörlük Hizmet binası 3. katında faaliyetlerini sürdürmektedir.



1. Fiziksel Yapı

Kayseri Üniversitesi 15 Temmuz Kampüsü içerisinde yer alan Rektörlük Hizmet binası 3. katında hizmet vermektedir. 2024 yılsonu itibayle 32,89 m² Daire Başkanı makam odası, 13 m² sekreterlik, 3 adet toplamda 85,54 m² şube müdürü odası, 30 m² idari personel odası olmak üzere toplam 6 oda ve 161,43 m² kapalı alanda hizmetlerini sürdürmektedir.

Daire başkanlığımızın yürüttüğü hizmetler ve görevlerin önemi, içeriği ve fonksiyonları dikkate alındığında hem personel sayısı hem de fiziki imkânları yeterli bulunmamaktadır.

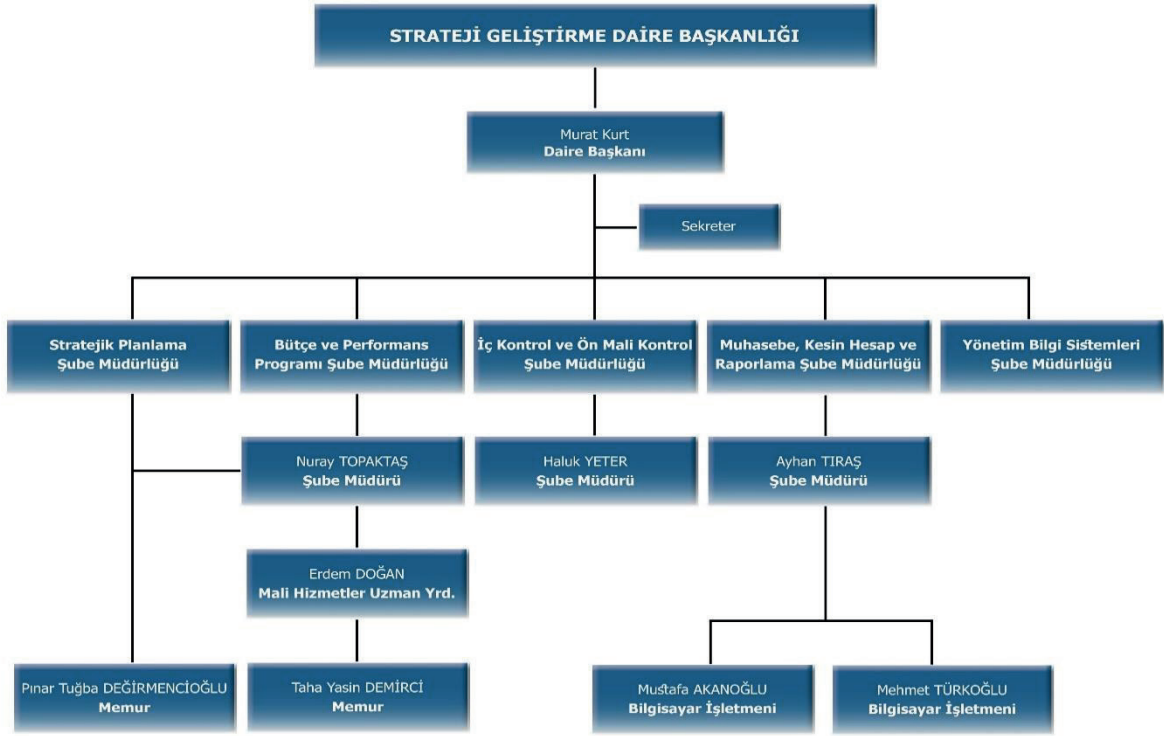
YERLEŞKE	BİNA ADI	BİRİMİ	KAPALI ALAN (m ²)	FONKSİYONU (Eğitim, İdari, Araştırma vb.)
15 Temmuz Merkez Yerleşkesi	Rektörlük	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	161,43 m ²	İdari

İDARİ PERSONEL HİZMET ALANLARI			
	OFİS SAYISI	KAPALI Alan (m ²)	KULLANAN SAYISI
İdari Personel Çalışma Ofisi	6	161,43 m ²	9
TOPLAM	6	161,43 m²	9

AMBAR, ARŞİV VE ATÖLYE ALANLARI		
	Sayı	Alan (m ²)
Ambar	-	-
Arşiv	1	24 m ²
Atölye	-	-
TOPLAM	1	24 m²

2. Teşkilat Yapısı

Daire Başkanlığımızın teşkilat şeması aşağıda gösterilmiştir. Bu teşkilat şeması 5018 sayılı kanunun 60 ıncı maddesine istinaden çıkarılan Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik esas alınarak çıkartılmıştır.



3. Teknoloji ve Bilişim Altyapısı

3.1. Bilgisayarlar (Donanım Altyapısı)

Daire Başkanlığımız bünyesinde idari amaçla kullanılmakta olan bilgisayar ve cihazlar aşağıdaki tablolarda belirtilmiştir.

BİRİM ADI	Masa Üstü Bilgisayar (all in one, hepsibir arada bilgisayar)	Bilgisayar Monitörü	Bilgisayar Kasası	Dizüstü Bilgisayar	Tablet
Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	9	-	-	2	-
TOPLAM	9	-	-	2	-

3.2. Yazılımlar

Daire Başkanlığımız olarak bilişim sistemindeki gelişmeleri yakından takip etmekte ve yürütülen faaliyetler için gerekli bilgi kaynaklarına, mevzuata (resmî gazete vb.) ve duyurulara rahatlıkla ulaşılabiliriz. Ayrıca, Daire Başkanlığımızın web sitesi, hem Türkçe hem de İngilizce dillerinde güncel, kullanıcı dostu bir yapıya sahiptir. Kullanıcı ihtiyaçlarını karşılayacak şekilde tasarlanan web sitesi, erişilebilirlik ve işlevsellik açısından yüksek bir standardı hedeflemektedir.



Üniversitemize ait verilerin toplanması ve istatistiksel analizlerinin yapılabilmesi için Kırşehir Ahievran Üniversitesi'nden 2023 yılı aralık ayında BKYS (Bütünleşik Kalite Yönetim Sistemi) satın alınmıştır.

Daire Başkanlığımız bünyesinde kullanılmakta olan sistem yazılımları aşağıdaki tabloda belirtilmiştir.

YAZILIM	AÇIKLAMA
EBYS	Elektronik Belge Yönetim Sistemi
BKMYBS	Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Bilgi Sistemi
MYS	Mali Yönetim Sistemi
KA-YA	Kamu Yatırımları Bilgi Sistemi
E-Bütçe	Bütçe Yönetim Enformasyon Sistemi
TKYS	Taşınır Kayıt ve Yönetim Sistemi
KBS	Kamu Harcama ve Muhasebe Bilişim Sistemi
TTS	TÜBİTAK Transfer Takip Sistemi
Program Bütçe	Program Bütçe Yönetim Enformasyon Sistemi
BKYS	Bütünleşik Kalite Yönetim Sistemi
İLYAS	İl Yatırım Takip Sistemi



3.3. 31.12.2024 Tarihi İtibariyle Taşınır Programında kayıtlı bulunan Birim Envanteri

SIRA NO	CİNSİ	SAYISI
1	Dizüstü Bilgisayarlar	2
2	Tümleşik-All in One Bilgisayarlar (Dell)	9
3	Lazer Yazıcılar	4
4	Lazer Yazıcılar (Çok Fonksiyonlu Printer)	1
5	Fotokopi Makineleri	1
6	Mühürler	1
7	Kitaplıklar	2
8	Çalışma Masaları	9
9	Çalışma Koltukları	19
10	Misafir Koltukları	22
11	Sehpalar	13
12	Dosya Dolapları	11
13	Modülertip Dolaplar	1
14	Madeni Portmantolar	6
15	Evrak İmha Makineleri	1
16	Para Kasaları	1
17	Atatürk Resimleri	4
18	Toplantı Masaları	2
19	Vantilatör	1
20	IP Telefon	6
21	Mini Buzdolabı	2
22	Diğer Sandalyeler	1
23	Diğer Tabureler	5
24	Soyunma Dolapları	1
TOPLAM		125

4. İnsan Kaynakları

İdari Personel

İDARİ PERSONEL (KADROLARIN DOLULUK ORANINA GÖRE)			
Hizmet Sınıfları	Dolu	Boş	Toplam
Genel İdare Hizmetleri Sınıfı (Sözleşmeli Personel Dâhil)	9	-	9
TOPLAM	9	-	9

İDARİ PERSONELİN EĞİTİM DURUMU					
	İlköğretim	Lise	Ön Lisans	Lisans	Y.L. ve Dokt.
Kişi Sayısı	-	-	-	8	1
Yüzde	-	-	-	%89	%11

İDARİ PERSONELİN HİZMET SÜRESİ						
	1-5 Yıl	6-10 Yıl	11-15 Yıl	16-20 Yıl	21-25 Yıl	26 Yıl ve Üzeri
Kişi Sayısı	3		3	-	1	2
Yüzde	%33,3		%33,3	-	%11,2	%22,2
İDARİ PERSONELİN YAŞ İTİBARIYLA DAĞILIMI						
	20-25 Yaş	26-30 Yaş	31-35 Yaş	36-40 Yaş	41-50 Yaş	51- Üzeri
Kişi Sayısı	-	1	1	2	4	1
Yüzde	-	%11,1	%11,1	%22,2	%44,5	%11,1

PERSONELİN KADIN-ERKEK DAĞILIMI		
	Kadın	Erkek
Kişi Sayısı	2	7
Yüzde	%22,2	%77,8

5. Sunulan Hizmetler

İdari Hizmetler

Başkanlığımız muhasebe işlemleri Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından geliştirilen BKMYBS (Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Bilgi Sistemi), yatırım programı işlemleri KA-YA (Kamu Yatırımları Bilgi Sistemi), bütçe işlemleri ise E-bütçe (Bütçe Yönetim Enformasyon Sistemi) üzerinden yürütülmektedir. Sorumluluk ve hizmet alanı çok geniş bulunan Başkanlığımızda 2024 yılı içerisinde gerçekleştirilen iş ve işlemleri aşağıdaki şekilde özetlemek mümkündür.

5.1. Stratejik Planlama Birimi 2024 Yılı Çalışmaları

KAYÜ Stratejik Planı

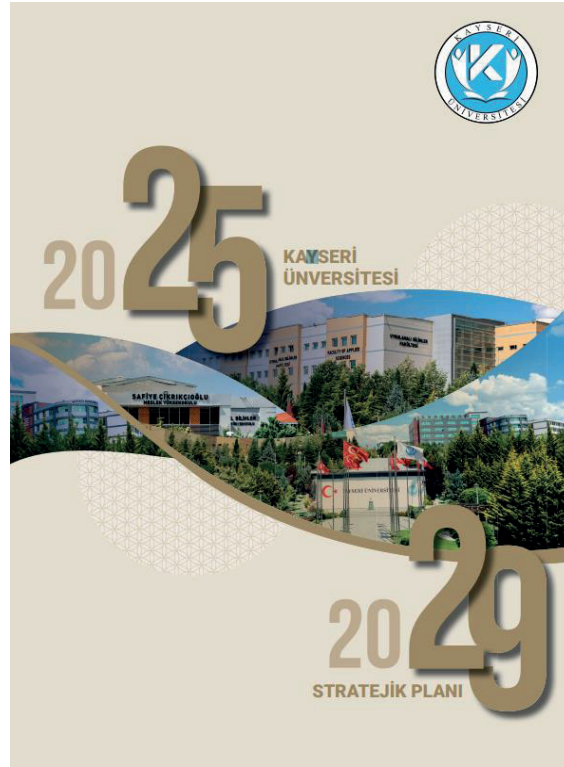
KAYÜ'nün 2020-2024 dönemini kapsayan stratejik planının 2023 yılına ilişkin değerlendirme raporu, 2023 Yılı İdare Faaliyet Raporu ve 2024 yılı ilk altı aylık izleme çalışması, Rektörümüzün liderliğinde ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı'nın koordinatörlüğünde Stratejik Plan Komisyonu tarafından gerçekleştirilmiştir. Söz konusu raporlar, ilgili makamlar ve kamuoyuyla paylaşılacak üzere üniversitemizin resmî web sitesi olan <https://www.kayseri.edu.tr> adresinde yayımlanmıştır.



Kayseri Üniversitesi 2025-2029 Stratejik Plan çalışmaları, Rektör tarafından yayımlanan Stratejik Plan Genelgesi ile başlatılmıştır. Stratejik Planlama sürecinin organizasyonunda, Rektör'ün önerisiyle Rektör başkanlığında 18 üyeden oluşan Stratejik Geliştirme Kurulu ve 14 üyeden oluşan Stratejik Planlama Ekibi Üniversite Senatosu tarafından kabul edilmiştir. Bu komisyonlarda, farklı akademik ve idari birimlerden yönetici ve temsilcilerin bulunmasına özen gösterilmiş, sürecin sağlıklı yürütülebilmesi için eğitim, danışmanlık ve veri ihtiyaçları tespit edilerek gerekli planlamalar yapılmıştır.



İç ve dış paydaşlarla olan etkileşimin değerlendirilmesi yapılarak katılımcılığın artırılması ve planın sahiplenilmesi hedeflenmiştir. Stratejik Planlama Ekibi tarafından yapılan aylık olağan toplantılar sonucunda bir önceki stratejik plan, üst yönetim ve paydaş görüşleri dikkate alınarak belirlenen amaç ve hedefler ile bu hedeflere ilişkin geliştirilen faaliyet ve performans göstergeleriyle Stratejik Plan, gerçekleştirilebilir, izlenebilir ve değerlendirilebilir hale getirilmiştir. Bütçeleme süreciyle uyum içinde hareket edebilmesi için üst politika belgeleri analiz edilerek amaç ve hedefler, 12. Kalkınma Planı çerçevesinde ve Yükseköğretim kurumları ile ilgili mevzuata uygun olarak hazırlanmıştır.



KAYÜ İdare Faaliyet Raporu



2023 yılı birim faaliyet raporlarının hazırlanması amacıyla gerekli yazı tüm birimlere iletilmiştir. Birim faaliyet raporlarının yanı sıra “Harcama Yetkilisi İç Kontrol Güvence Beyanları”nın imzalanıp imzalanmadığı titizlikle kontrol edilmiş, raporlar konsolide edilerek eksikliklerin giderilmesine yönelik çalışmalar gerçekleştirilmiştir.

Konsolide edilen birim faaliyet raporlarından elde edilen veriler, merkez birimlerden temin edilen bilgiler ve Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından üretilen 2023 yılı verileri doğrultusunda Kayseri Üniversitesi 2023 Yılı İdare Faaliyet Raporu hazırlanmıştır. Hazırlanan

rapor, Sayıştay ile Hazine ve Maliye Bakanlığı’na sunulmuş olup, aynı zamanda Daire Başkanlığımızın web sayfasında yayımlanarak kamuoyunun erişimine açılmıştır.

5.2. Bütçe ve Performans Programı Birimi 2024 Yılı Çalışmaları

2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile üniversitemiz için kurumsal düzeyde tertiplenen ödenekler üst yöneticinin onayı ile birim ihtiyaçlarına göre 2023 yılı bütçe gerçekleştirmeleri üst yönetici sunumu yapıldıktan sonra 2024 yılı bütçe ödenekleri detay düzeyde dağıtılmıştır.

2024 Yılı Harcamaları ve Bütçe Uygulamaları Hakkında Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Genelgesi (Sıra No: 1) ile birlikte serbest oranlar dahilinde serbest bırakılan ödenekler ödenek gönderme belgesine bağlanmıştır.

2024 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliği (Sıra No: 1) ile 2024 Yılı Ayrıntılı Finansman Programı İdare Teklifi hazırlanarak e-bütçe sistemine girilmiştir. Strateji ve Bütçe Başkanlığı tarafından vizesi yapılan AFP'ler birim düzeyde oranlaması yapılarak e-bütçe sisteminde onaylanarak, serbest bırakılan ödenekler dahilinde aylık olarak harcama birimleri bazında ödenek gönderme işlemi e-bütçe üzerinden ödenek göndermesine bağlanmıştır. Yatırım Programının yayınlanmasının ardından Ka-Ya sistemine ilgili projeler girilerek detay onaylamaları yapılmıştır.

2024 Yılı bütçe uygulama sonuçları üçer aylık dilimler ile stratejedb.kayseri.edu.tr web sitesinde yayınlanmıştır. Üniversitemizin tahakkuk ihtiyacı aylık dönemler halinde, Strateji ve Bütçe Başkanlığına bildirilmiştir.

2023 Yılı Yatırım Programı İzleme ve Değerlendirme Raporu hazırlanarak ve Sayıştay Başkanlığı, Hazine ve Maliye Bakanlığı, Strateji ve Bütçe Başkanlığı ile Kamuoyunun bilgisine sunulmuştur. 2024 yılı yatırım programı izleme verileri hazırlanarak üçer aylık dönemler halinde Strateji ve Bütçe Başkanlığının Kamu Yatırımları Proje Bilgi Sistemine (KaYa) veri girişi sağlanmıştır.

2023 Yılı Birim Faaliyet Raporu hazırlanarak üniversitemiz birimlerinin Birim Faaliyet Raporları için danışmanlık yapılmıştır. Konsolidesi sağlanan İdari Faaliyet Raporları toplanarak üniversitemiz 2023 Yılı İdari Faaliyet Raporu hazırlanmıştır. 2023 Yılı Kesin Hesabı hazırlanmıştır. Hazırlanan raporlar ve 2023 Yılı Kesin Hesabı Sayıştay Başkanlığı, Hazine ve Maliye Bakanlığı, Strateji ve Bütçe Başkanlığı ile Kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

2024 yılı ek karşılıkları için Sosyal Güvenlik Primi ve Sağlık Primi ödenekleri Personel Daire Başkanlığı'na bildirilmiştir.

2024 yılı üçer aylık dilimler halinde bütçe gerçekleştirme raporları, 2024 Yılı Mali Durum ve Beklentiler Raporu, 2024 Yılı Bütçe Gerçekleşme Raporları hazırlanarak web sitemizde yayınlanmıştır.

Tüm duyuruların web sitesinde yayımlanması web duyuru takibi yapılması sağlanmıştır.

2024 Yılı Performans İzleme ve Değerlendirmeleri üçer aylık dilimler halinde sistem üzerinden takibi sağlanmıştır.

Ayrıca 2024 Yılı Yatırım Programının Uygulanması ve İzlenmesine Dair Genelge kapsamında 3'er aylık periyodlar halinde yatırım projelerine dair veriler İçişleri Bakanlığı İl Yatırım Takip Sistemine (İLYAS) girilerek Kayseri Valiliği bünyesinde İl Koordinasyon Kuruluna sunulmuştur.

2024 Yılı Yatırım Programı Revizeleri yazışmaları ve sistem uygulamaları, yıl içinde programa proje dahil edilme işlemleri gerçekleştirilmiştir.

Gelir elde eden harcama birimlerin gelir karşılığı ödenek kaydı, gelir fazlası ödenek kaydı, net finansman karşılığı likit fazlası ödenek kaydı, aktarma ve revize talepleri incelenerek sonuçlandırılmıştır. Bütçenin uygulanması ile ilgili olarak birimlere teknik destek ve danışmanlık hizmeti verilmiştir.

Harcama birimleri bazında aylık bütçe gerçekleştirmeleri izlenmiştir. Yatırım Projelerinin aktarma, revize ve karakteristik değişikliklerinin Hazine ve Maliye Bakanlığı ve Strateji ve Bütçe Başkanlığınca ivedilikle sonuçlandırılması için gerekli girişimlerde bulunulmuştur.

5018 sayılı Kanun'un 16 ıncı maddesi gereğince hazırlanacak olan 2025 yılı bütçe hazırlık çalışmaları 13 Haziran 2024 tarihinde Strateji ve Bütçe Başkanlığının 2025 yılı Bütçe Çağrısı ile başlamıştır. Bütçe Hazırlama Rehberi ve Yatırım Programı Hazırlama Rehberlerinde belirtilen ilkelere uygunluğu sağlanarak, Üniversitemiz 2025 Yılı Bütçe Teklifi hazırlamak için harcama birimlerinden ödenek teklifleri istenmiştir. 2025 Yılı Cari ve Yatırım Bütçe Teklifi sunumları ile İdaremizin onayını alarak 2025 Yılı Yatırım ve Cari Bütçe Teklifleri Strateji ve Bütçe Başkanlığına sunulmuştur. Strateji ve Bütçe Başkanlığının bütçe görüşme takvimi çerçevesinde bütçe görüşmelerine harcama birimlerinin katılımı sağlanmıştır. Aynı zamanda 2025 Yılı Performans Programı hazırlıkları için yönetime sunum yapılarak 2025 Yılı Performans Hedefleri belirlenmiştir.

Strateji ve Bütçe Başkanlığı ile Hazine ve Maliye Bakanlığınca hazırlanan, 2025-2027 yıllarını kapsayan Orta Vadeli Programın (2025-2027) yayımlanmasının ardından tavan rakamların uygunluk kontrolü yapılarak Strateji ve Bütçe Başkanlığında imza süreçleri takip edilip 2025-2027 Yılı Kayseri Üniversitesi Bütçe Teklifinin son şekli verilmiştir.



Kayseri Üniversitesi 2025 Yılı Bütçe Teklifi, 2025 Yılı Performans Programı, 2023 Yılı İdari Faaliyet Raporu, 2023 Yılı Kesin Hesabı ve 2020-2024 Yılı Stratejik Planı Yükseköğretim Kurulu Başkanlığına ve TBMM Plan Bütçe Komisyonu Başkanlığına gönderilmesi sağlanmıştır.

Yıl sonu işlemleri personel giderleri hesaplanarak gerekli tedbirlerin alınması sağlanmış, yıl sonu işlemleri ile muhasebe birimimizle koordineli çalışmalar yapılmıştır.

Son olarak 2024 Yılı Bütçe Gerçekleşmelerimiz için üniversitemiz üst yönetimine sunum yapılarak bütçe hakkında bilgi verilip, 2025 Yılı Bütçesi ödenek dağıtımı yapılmıştır.

2024 yılı birim içi ve birim dışı yazışmalar yapılmıştır.

5.3. Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Birimi 2024 Yılı Çalışmaları

Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Birimimizce 2024 mali yılında 5018 Sayılı Kanun ve ilgili yönetmelikler çerçevesinde; gerçekleşen gelirler ve yapılan harcamalar kayıt altına alınmıştır.

Harcamaların Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliğine uygun olarak belgelerin tam ve usulüne uygun olarak hak sahiplerine zamanında ödenmesi hususunda titizlik gösterilmiştir.

Harcama birimlerinden gelen tüm ödeme belgelerinin harcama birimleri ile koordinasyon sağlanarak ödenekler dahilinde ödemesi gerçekleştirilmiştir. Bütçe gelir ve giderleri 5018 Sayılı Kanun'a uygun olarak raporlanmış, Üniversitemiz Kesin Hesabı hazırlanarak Kesin Hesap Kanun Tasarısına eklenmek üzere Hazine ve Maliye Bakanlığına gönderilmiştir.

Muhasebe birimimiz muhasebeleştirme işlemlerini 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 60 ıncı maddesinin (f) bendi hükmü ile aynı Kanunun 61 ve 62 nci maddeleri gereğince Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğü BKMYBS sistemi üzerinden gerçekleştirmiştir.

Harcama birimlerinden gelen tüm Ödeme Emri Belgesi ve eklerinin kontrolü yapılarak eksik ya da mevzuata uygun olmayanlar iade cetvelleri ekinde ilgili birime gönderilerek eksikliklerin giderilmesi sağlanmıştır.

Genel Yönetim Muhasebe Yönetmeliği 309 ila 327. maddeleri ve Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliği 538-539. maddelerinde belirtilen aylık ve yıllık temel mali tablolar yasal süreleri içerisinde hazırlanarak daire başkanlığımız internet sitesinde (<https://stratejedb.kayseri.edu.tr/>) yayımlanarak ilgili kurumların ve kamuoyunun bilgisine sunulmuştur.

2024 yılında birimimizce;

- Yükseköğretim Kurumlarının Yurtdışındaki Yükseköğretim Kurumlarıyla Ortak Eğitim ve Öğretim Programları (Erasmus) Merkezi Yönetmelik çerçevesinde muhasebe işlemleri,
- Tüm personel maaşları kontrol edilmesi, BKMYBS sistemine girişleri yapılarak ödemeleri,
- Akademik personel ek ders evraklarının kontrolü ve sisteme kayıtları yapılarak ödemeleri,
- Yurtiçi ve yurtdışında görevlendirilen personelin harcırah ödemeleri,
- Mal ve hizmet alımları, sermaye giderleri ve cari transfer ödemeleri,
- Vergi dairesi vergi ödemeleri ve Sosyal Güvenlik Kurumu prim ödemeleri,
- İcra, nafaka, sendika, kefalet, depozito ve harç ödemeleri,
- İş avans ve kredi ödemeleri,
- Öğrenci katkı payı gelirlerinin takibi,
- Kiradaki taşınmazların kiralama işlemlerinin kontrolü ve kira ödemelerinin takibi,
- Banka ekstreleri üzerinden, tüm ödeme işlemlerinin muhasebeleştirilerek hesapların kapatılması işlemleri gerçekleştirilmiştir.

Tüm bu işlemlerin gerçekleştirilmesi amacıyla 2024 yılında toplam 9528 yevmiye kaydı ve 90 adet düzeltme kaydı işlemi yapılmıştır.



5.4. Ön Mali Kontrol ve İç Kontrol Birimi 2024 Yılı Çalışmaları

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı olarak, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar'ın 17 nci maddesi ile Kayseri Üniversitesi Ön Mali Kontrol İşlemleri Yönergesi'nin 9 uncu maddesi uyarınca, 2024 Mali Yılı içerisinde üç ihale işlem dosyası ön mali kontrole tabi tutulmuştur.

Üniversitemizin 2023/2024 Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı çerçevesinde, 2023 yılı gerçekleştirmeleri, süreçleri ve sonuçları İzleme ve Yönlendirme Kurulu tarafından değerlendirilmiş, bu değerlendirme sonuçlarına ilişkin rapor yayımlanmıştır. Plan hakkında farkındalık yaratmak ve bilgilendirme sağlamak amacıyla tüm birimler ziyaret edilmiştir.



Planın 2024 yılına ait gerçekleştirmeleri ise BKYS (Bütçe ve Kontrol Yönetim Sistemi) üzerinden yürütülmüş olup, bu kapsamda izleme ve değerlendirme çalışmaları, İzleme ve Yönlendirme Kurulu tarafından 2025 yılı Ocak ayı sonunda tamamlanarak raporlaştırılacaktır.

6. Yönetim ve İç Kontrol Sistemi

Yönetim Bilgi Sistemleri birimimiz henüz oluşturulamamıştır. Muhasebe ve bütçe işlemlerinde merkezi yönetim bilgi sistemleri kullanılmaktadır. Verilerin toplanması ve istatistiksel analizlerinin yapılabilmesi için Kırşehir Ahievran Üniversitesi'nden BKYS (Bütünleşik Kalite Yönetim Sistemi) satın alınmıştır.



II- AMAÇ ve HEDEFLER

1. Temel Politikalar ve Öncelikler

Başkanlığımız, üniversitemizin amaç ve hedefleri doğrultusunda, kaynakların şeffaf, etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde yönetilmesini sağlamak için gerekli tedbirleri almayı ilke edinmiştir. Kamu yararını gözetilen bir yaklaşım çerçevesinde, etik değerlere bağlı, insan odaklı hizmet anlayışını benimseyen birimimiz, kurum kültürüne katkıda bulunarak mali sorumluluk taşıyan tüm süreçleri ilgili mevzuat doğrultusunda güncel ve doğru bir şekilde yürütmektedir. Vizyonumuz doğrultusunda, alanında fark yaratan, yol gösterici ve öncü bir daire başkanlığı olarak, teknik bilgi ve becerilere dayalı çalışmalarımızda sürekli gelişimi esas almaktayız. Bu kapsamda, personelimizin yetkinliklerini artırmak ve sağlıklı bilgi akışını sağlamak amacıyla hizmet içi eğitime öncelik vererek, kurumumuzun hedeflerine katkıda bulunmak Başkanlığımızın temel prensiplerinden biridir.

2. Diğer Hususlar

Başkanlığımızın amacı, temel politika ve önceliklerle belirlenen hedeflere ulaşmak olup bu hedeflere ulaşmak için teknolojiyi en iyi şekilde kullanarak birimlere gerekli bilgileri sağlamak ve danışmanlık hizmeti vermek.

III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER

A. Mali Bilgiler

Daire Başkanlığımız ihtiyaçları İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığınca karşılandığından 2024 yılında harcama birimi olarak herhangi bir harcama yapılmamıştır. Üniversitemiz 2024 yılı bütçe ödenekleri, yıl içi aktarmaları, yılsonu ödeneği ve harcamaları aşağıda yer alan tabloda gösterilmiştir.

1. Bütçe Uygulama Sonuçları

Bütçe Giderleri

2024 YILI EKONOMİK BAZDA ÖDENEK VE HARCAMALAR (TL)					
Ekonomik Açıklama	Başlangıç Ödeneği	Yıl Sonu Ödeneği	Harcama	Harcama/ B.Ö. (%)	Harcama / Y.S.Ö. (%)
01 Personel Giderleri	898.000	4.447.838	4.447.836	495%	100%
02 SGK Devlet Primi Gid.	119.000	541.340	540.876	455%	100%
03 Mal ve Hizmet Alım Gid.	55.000	55.000	10.447	19%	19%
05 Cari Transferler	0	0	0	-	-
06 Sermaye Giderleri	0	0	0	-	-
TOPLAM	1.072.000	5.044.178	4.999.159	466%	99%

B.Ö. Başlangıç Ödeneği / Y.S.Ö. Yıl Sonu Ödeneği

Daire Başkanlığımızın 2024 yılı için başlangıç ödeneği toplamda **1.072.000 TL** olarak öngörülmüştür.

- **Personel Giderleri:** Başlangıç ödeneği olarak 898.000 TL tahsis edilmiş, yıl içerisinde yapılan artışlarla yılsonu ödeneği 4.447.838 TL olarak belirlenmiştir. Yılsonu itibarıyla toplam harcama 4.447.836 TL olarak gerçekleşmiş olup, bu tutar başlangıç ödeneğine oranla %495, yılsonu ödeneğine oranla da %495 seviyesinde gerçekleşmiştir.
- **Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri:** Bu kalem için başlangıç ödeneği 119.000 TL olarak öngörülmüş, yıl içerisindeki artışlarla yılsonu ödeneği 541.340 TL olarak gerçekleşmiştir. Yılsonu itibarıyla toplam harcama 540.876 TL olmuş ve bu tutar başlangıç ödeneğine oranla %455, yılsonu ödeneğine oranla da %455 seviyesinde gerçekleşmiştir.
- **Mal ve Hizmet Alım Giderleri:** Başlangıç ödeneği olarak 55.000 TL tahsis edilmiş ve yıl içerisinde değişiklik olmaksızın yılsonu ödeneği aynı tutarda kalmıştır. Yılsonu

itibarıyla toplam harcama 10.447 TL olarak gerçekleşmiş, başlangıç ve yılsonu ödeneğine oranı ise %19 olmuştur.

- **Toplam Giderler:** Başlangıç ödeneği 1.072.000 TL olarak planlanmış, yıl içerisindeki artışlarla yılsonu ödeneği 5.044.178 TL olarak belirlenmiştir. Yılsonu itibarıyla toplam harcama 4.999.159 TL olarak gerçekleşmiş ve bu harcama başlangıç ödeneğine oranla %466, yılsonu ödeneğine oranla da %466 olarak gerçekleşmiştir.

2. Mali Denetim Sonuçları

Üniversitemiz Sayıştay Başkanlığı tarafından 2023 Mali yılı işlemleri incelenmek üzere 2023/Kasım ve 2024/Ocak aylarında dış denetime tabi tutulmuş olup, bu kapsamda Daire Başkanlığımız birimlerinde:

- Doğrudan Temin Limit aşım kontrolü,
- Taşınır ve Taşınmaz kayıtlarının kontrolü,
- Muhasebe kayıtlarının kontrolü,
- Bütçe Giderleri ve Gerçekleşmelerinin kontrolü,

denetimleri yapılmıştır.

B. Performans Bilgileri

1. Faaliyet Bilgileri

Daire Başkanlığımızın iş ve işlemleri sonucunda 2024 yılında üretilen çıktılar aşağıda sıralanmıştır:

- KAYÜ 2020-2024 Stratejik Plan 2024 yılı İlk 6 ay İzleme Raporu
- KAYÜ 2024 Bütçesi
- KAYÜ 2023 Kesin Hesabı
- KAYÜ 2023 İdare Faaliyet Raporu
- Yatırım Değerlendirme Raporları (İLYAS)
- 2023 Yılı Birim İç Değerlendirme Raporu
- 2023-2024 İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı 2023 yılı İzleme Raporu
- Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu
- 2024 Ayrıntılı Finansman Programı
- 2025 Yılı Performans Programı
- 9528 adet Muhasebe Yevmiye Kaydı
- Temel Mali Tablolar ve Diğer Mali Tablolar

2. Birim Süreç Performans Raporu

SÜREÇ PERFORMANS PARAMETRESİ İZLEME FORMU																	2024		STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI				
Ana Süreç	Performans Parametresi	Ölçü Birimi	Ağırlık Puanı	Kurum Dışı Katılım	Yıl																		
					Birim																		
2022	2023	Hedef	Oca	Şub	Mar	Nis	May	Haz	Tem	Ağus	Eyl	Ek	Kas	Ara	O.D.	H.G. %	B.O.						
2.2.	Bütçe Gerçekleşme Oranı	Oran	20.0	-	40.0	90.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	45.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	89.0	134.0	100.0	20.0		
2.2.	İç Kontrol Standartlarında Öngörülen Eylemlerin Gerçekleşme Oranı	Yüzde(%)	20.0	-	27.38	80.0	0.0	0.0	92.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	92.0	100.0	20.0		
2.2.	İç kontrol uyum eylem planına yönelik eğitim planlarının gerçekleşme oranı	Yüzde(%)	20.0	-	-	100.0	0.0	0.0	100.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0	20.0		
2.2.	İç Paydaşların Birim Hizmetlerinden Memnuniyet Oranı	Yüzde(%)	20.0	-	-	65.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	70.0	0.0	0.0	0.0	70.0	100.0	20.0		
2.2.	Yatırım Projelerinin Gerçekleşme Oranı	Yüzde(%)	20.0	-	30.0	80.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	7.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	81.0	88.0	100.0	20.0		
3.1.	Kurumun stratejik planında yer alan araştırma faaliyetlerine ilişkin hedefleri gerçekleştirme yüzdesi	Yüzde(%)	15.0	-	15.0	85.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	92.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	92.0	100.0	15.0		
3.1.	Kurumun stratejik planında yer alan eğitim ve öğretim faaliyetlerine ilişkin hedefleri gerçekleştirme yüzdesi	Yüzde(%)	15.0	-	20.0	85.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	91.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	91.4	100.0	15.0		
3.1.	Kurumun stratejik planında yer alan idari faaliyetlerine ilişkin hedefleri gerçekleştirme yüzdesi	Yüzde(%)	15.0	-	15.0	85.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	100.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0	15.0		
3.1.	Kurumun stratejik planında yer alan toplumsal hizmet faaliyetlerine ilişkin hedefleri	Yüzde(%)	15.0	-	15.0	85.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	100.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0	15.0		
3.1.	Stratejik Plan Gerçekleşme Oranı	Yüzde(%)	40.0	-	35.0	85.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	95.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	95.0	100.0	40.0		
3.3.	Süreç Değerlendirme Toplantı Sayısı	Sayı	100.0	-	-	1.0	0.0	0.0	1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	1.0	100.0	100.0		

3.5.	Kurumun iç paydaşları ile kalite süreçleri kapsamında gerçekleştirdiği değerlendirme toplantılarının sayısı	Adet	50.0	-	-	2.0	0.0	3.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	3.0	100.0	50.0
3.5.	Yönetimi Gözden Geçirme Toplantı Sayısı	Sayı	50.0	-	100.0	1.0	1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	1.0	100.0	50.0
3.6.	Belirlenen Risklerin Giderilme Oranı	Yüzde(%)	100.0	-	-	70.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	90.0	90.0	100.0	100.0
4.3.	Ar-ge'ye Harcanan Bütçenin Toplam Bütçeye Oranı	Oran	100.0	-	-	80.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	16.0	0.0	0.0	24.0	0.0	0.0	31.0	71.0	88.75	88.75
4.2.	Araştırma ve Uygulama için Ayrılan Üniversite İçi Kaynak Miktarı	Sayı	80.0	-	100.0	1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	1496663.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	1284406.0	2781069.0	100.0	80.0
5.5.	Çalışan Memnuniyet Oranı	Yüzde(%)	100.0	-	50.0	65.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	100.0	0.0	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0	100.0
Toplam Başarı Oranı																					96.09

IV- KURUMSAL KABİLİYET ve KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ

A. Üstünlükler

1. Vizyonumuzun her türlü mali karar ve işlemlerde üst yönetim ile birimlerimize rehberliği de kapsamı,
2. Mali mevzuatın iyi bilinmesi ve iyi yorumlanarak diğer birimlere danışmanlık hizmeti verilmesi
3. Uygulamada belirleyici olunması kurumun bütününe bağlayıcı olması
4. Yapılan çalışmalarda; olumlu ya da olumsuz her koşulda tam bir açıklık ve şeffaflık politikasının izlenmesi
5. Sayıştayca her yıl yapılacak olan incelemeye ilişkin hesap verme sorumluluğunun bilincinde çalışılması
6. Evrakların her türlü yazışma ve incelemesinde azami titizliğin gösterilmesi
7. Kullanılmakta olan otomasyon sistemlerinin mali istatistiklerin hazırlanmasına imkan vermesi
8. Rutin çalışma süreçlerinin değil, en iyi yapılanmanın hedeflenmiş olması
9. İşlerin takip ve tamamlama sürecinin hızla gerçekleştirilerek sonuçlandırılması ve yapılan işlemlerin sonucundan derhal ilgili birimin bilgilendirilmesi
10. Çalışan personelin işinde uzman ve deneyimli olması
11. Çalışan personel arasında koordinasyon ve işbirliğinin gelişmiş olması
12. Diğer kurumların birimleri ile ilişkilerin iyi olması

B. Zayıflıklar

1. Analiz yapılması yerine rutin işlemler üzerinde yoğunlaşılması
2. Üniversite personelinin mali mevzuat konusunda eğitimin sağlanamaması
3. Personel yetersizliği

C. Değerlendirme

Birimimizin güçlü ve zayıf yönleri ile dış çevreden kaynaklanabilecek fırsat ve tehditler GZFT analizi ile belirlenmiştir.

	Fırsatlar	Tehditler
Güçlü Yönler	<ul style="list-style-type: none"> Ulusal politikanın stratejik yönetime olan ilgisiyle teknolojik ve stratejik çalışma anlamında yeniliklerin uygulanmasını sağlamak. 	<ul style="list-style-type: none"> Mevzuattaki değişiklikleri ve yenilikleri günü gününe takip ederek mevzuata sürekli hâkim olmak.
Zayıf Yönler	<ul style="list-style-type: none"> Yeni teşkilatlanan bir üniversite olması sonucu tahsis edilen yeni kadrolarla kalifiye personel eksikliğini gidermek. 	<ul style="list-style-type: none"> Yönetim bilgi sisteminin hayata geçirilmesiyle, sağlıksız veri akışı ve dağınık kampüs yapısı nedeniyle yaşanan veri toplama sorunlarının önüne geçmek.



Güçlü Yönler

- Genç dinamik ve motivasyonu yüksek bir idari kadronun varlığı.
- Kararlarda ortak aklı ve katılımcılığı esas alan bir yaklaşımın varlığı.
- Mali disiplin, saydamlık ve hesap verme kavramlarını benimsemiş olmak.
- Teknolojik ve stratejik çalışma anlamında yeniliğe açık olmak.
- Başkanlık görev alanı ve çalışma usul ve esaslarının kanunlarla açıkça belirlenmiş olması.
- Teknolojik alt yapının sürekli geliştirilmesi.
- Mali mevzuatın iyi bilinmesi ve iyi yorumlanarak diğer birimlere danışmanlık hizmeti verilmesi.
- Üniversitede ilgili personeller arasında koordinasyon ve iş birliğinin gelişmiş olması.
- Birim içinde şubeler arası birliğinin gelişmiş olması.

Zayıf Yönler

- Üniversite personelinin mali mevzuat konusunda eğitiminin sağlanamaması
- Üniversitenin yedisi ilçelerde olmak üzere toplam sekiz kampüsü bulunması.
- Fiziki mekân yetersizliği.
- İdari personel sayısının yetersizliği.
- Mali Hizmetler Uzmanı kadrolarının atama yapılmaması nedeniyle boş olması.
- Yeterli personel olmadığı için görev tanımlarının ve dağılımının net olmaması.

Fırsatlar

- Yeni teşkilatlanan bir üniversite olması.
- Ulusal politikanın stratejik yönetime olan ilgisi.
- Ulusal politika bazında stratejik plan kriterlerinin belirlenmiş olması.
- Mali Hizmetler Uzman Yardımcılığı kadrosuna ihdas edilen atamaların yapılabilecek olması.

Tehditler

- Mevzuatın sürekli değişmesi.
- Diğer birimlerin, mevzuat konusunda bilgi eksikliklerinin işlemleri olumsuz etkilemesi.
- Üniversitenin kısıtlı bütçe imkanları.
- Üniversiteler ile ilgili öngörülemeyen yasal düzenlemelerin yapılması.
- Kullanılan sistemlerin ulusal olması sebebiyle yaşanan sistem kesintileri.

V- ÖNERİ VE TEDBİRLER

- Daire Başkanlığımız görev ve yetki alanına giren işlerde etkinliğinin sağlanması ve artırılması amacıyla üst yönetim desteğinin sağlanması,
- Çalışanların moral motivasyon açısından destelenmeleri yönünde faaliyetler düzenlenmesi.
- Birim iş hacmi dikkate alınarak personel sayısının yeterli hale getirilmesi,
- Birimde göreve başlayan yeni personellere 657 sayılı DMK ve ilgili diğer mevzuat hükümleri uyarınca yetki ve sorumlulukları, protokol kuralları ve etik davranış ilkeleri konusunda gerekli bilgilendirmenin ve hizmet içi eğitimin yapılarak doğru davranış şekillerinin kazandırılması,
- Birimimiz ve diğer harcama birimleri arasında daha etkin bilgi alışverişini sağlamaya yönelik tedbirlerin alınması,
- Harcama birimlerinin, harcama belgelerinin tam ve doğru olarak hazırlanması ve zamanında birimize ulaştırılması konusunda daha titiz davranmasının sağlanması,
- Harcama birimlerince ödemelerden yapılacak yasal kesintiler hakkında hak sahiplerinin tam ve doğru olarak bilgilendirilmesinin sağlanması,
- Birim faaliyet raporlarının objektif ve gerçeği yansıtacak şekilde hazırlanması ve sağlanan bilgilerin güncelliğini koruması amacıyla rutin kontrollerin yapılması ve raporlanması,
- Sunulan hizmetlerin kalitesini artırmak amacıyla üst yönetim ve idari birim yöneticileri ile periyodik toplantılar yapılması.

Harcama Yetkilisinin İç Kontrol Güvence Beyanı**İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI¹**

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.[2]

Bu raporda yer alan bilgilerin güvenilir, tam ve doğru olduğunu beyan ederim.[3] (Kayseri-Ocak 2025)

Murat KURT
Daire Başkanı

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

