



BALIKESİR ÜNİVERSİTESİ

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI

2023 YILI

BİRİM FAALİYET RAPORU

İÇİNDEKİLER

Sayfa

İÇİNDEKİLER.....	i
ŞEKİL LİSTESİ	ii
TABLO LİSTESİ.....	iii
I. GENEL BİLGİLER.....	5
A. Misyon ve Vizyon.....	5
B. Yetki Görev ve Sorumluluklar.....	6
C. Birime İlişkin Bilgiler	7
1- Fiziksel Yapı	7
2- Teşkilat Yapısı	8
3- Bilgi ve Teknoloji Kaynakları.....	9
4- İnsan Kaynakları	10
5- Sunulan Hizmetler.....	10
6- Yönetim ve İç Kontrol Sistemi	12
II. AMAÇ VE HEDEFLER.....	13
A. İdarenin Amaç ve Hedefleri.....	13
B. Temel Politikalar ve Hedefler	14
C. Diğer Hususlar	14
III. FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER.....	15
A. Mali Bilgiler.....	17
1- Bütçe Uygulama Sonuçları	17
2- Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar.....	18
3- Mali Denetim Sonuçları	18
4- Diğer Hususlar	18
B. Performans Bilgileri.....	18
1- Faaliyet ve Proje Bilgileri	18
YOK 18	
2- Performans Sonuçları Tablosu	18
3- Performans Sonuçlarının Değerlendirilmesi	18
4- Performans Bilgi Sisteminin Değerlendirilmesi	18
5- Diğer Hususlar	18
IV. KURUMSAL KABİLİYET ve KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ.....	19
A. Üstünlükler.....	19
B. Zayıflıklar	19
C. Değerlendirme.....	19
V- ÖNERİ VE TEDBİRLER.....	19
VI- HARCAMA YETKİLİSİNİN İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI	20

ŞEKİL LİSTESİ

	<u>Sayfa</u>
Şekil I.1: Organizasyon Şeması.....	8
Şekil I.1: İç Kontrol Sistemi Şeması.	13

TABLO LİSTESİ

	<u>Sayfa</u>
Tablo I.1: Daire Başkanlığımıza Ait Hizmet Alanları.....	7
Tablo I.2: Donanım cihazlarına ilişkin bilgiler.	9
Tablo III.1: Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı 2023 yılı bütçe tertiplerin ödenek durum listesi.....	17

I. GENEL BİLGİLER

Bu rapor 5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu’nun ve 22.04.2021 tarih ve 31462 sayılı resmi gazete ile yayımlanan Kamu İdarelerince Hazırlanacak Stratejik Planlar ve Performans Programları ile Faaliyet Raporlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik gereğince hazırlanmıştır. İlgili mevzuatta “Üst yöneticiler ve bütçeyle ödenek tahsis edilen harcama yetkililerince, hesap verme sorumluluğu çerçevesinde, her yıl faaliyet raporu hazırlanır.” ifadesine yer verilmektedir. Bu kapsamda raporun devam eden başlıklarında Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı olarak 2023 yılına ait faaliyetlerimiz ve bunların bütçe sonuçları paylaşılmıştır.

A. Misyon ve Vizyon

Başkanlığımız kendi misyon, vizyon, temel değerler ve politikalarını, Üniversitemizin 2019-2024 yılı Stratejik planında belirlenen misyon, vizyon, temel değerler ve politikalar ile uyumlu getirmiştir. Bu tanımlamalar aşağıda paylaşılmıştır.

Misyon: Üniversitemiz harcama birimlerinin, bütçe, mali mevzuat, ihale, muhasebe, iç kontrol, ön mali kontrolü ile en verimli şekilde fayda-maliyet ilişkisi doğrultusunda kullanılmasını ve planlanmasını, üniversitemizin hesap verilebilirlik ilkesi gereğince kesin hesabın ve mali istatistiklerin doğru ve güvenilir biçimde hazırlanmasını sağlamaktır.

Vizyon: Teknolojik imkanlarla donanmış, çağdaş ve bilimsel tüm gelişmeleri çalışanlarına yansıtan, Üniversitemiz içerisinde bilgili, tecrübeli, işinde uzman mali mevzuata hakim, yaratıcı ve yenilikçi personeli ile üniversitemiz harcama birimlerine mali mevzuat, muhasebe, bütçe, iç kontrol, ön mali kontrol konusunda en iyi hizmeti sunan lider bir başkanlık olmaktadır.

Kalite Politikası: Üniversitemizin misyon, vizyon ve temel değerlerine bağlı kalmak kaydıyla;

- Öğrencilerimiz öncelikli olmak kaydıyla tüm paydaşlarımızın ihtiyaç ve beklentilerini karşılamak için eğitim-öğretim, araştırma-geliştirme süreçlerinin gelişimini sürekli iyileştirme yaklaşımı ile sağlamak,

- Farklı bilgi kaynaklarını, tek yerde birleştiren ve bu bilgilere hızlı erişim imkanı sağlayan bir yönetim bilgi sistemi kurmak,

- Personelinin donanımlı hale gelmesi için hizmet içi eğitimler uygulayarak ve ekip çalışmasına önem vererek kalite düzeyini sürekli yükseltmek,

Balıkesir Üniversitesi'nin kalite politikasını oluşturmaktadır.

B. Yetki Görev ve Sorumluluklar

Strateji Geliştirme Daire Başkanlıkları, genelde tüm kamu kurum ve kuruluşlarının özelde ise Balıkesir Üniversitesi'nin kendi misyonu ışığında yer alan hedefleri gerçekleştirmektir.

1-Üniversite kaynaklarının ekonomik ve verimli bir şekilde kullanılması,

2-Stratejik Planın hazırlanması ve Performansın takibi

3-Bütçenin hazırlanması ve uygulanması,

4-Tüm mali işlemlerin muhasebeleştirilmesi, raporlanması ve mali kontrolün yapılmasını,

5-Mali yönetimin hesap verilebilirlik ve mali saydamlık ilkelerine göre işlemlerin sürdürülmesi, amaçlamaktadır.

Söz konusu görevlerin yürütülmesi için Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı 5436 Sayılı Kanun" un 15/c bendi maddesi ile 01.01.2006 tarihinde kurulmuştur.

Daire Başkanlığı olarak misyonumuz; uzun vadede üniversitenin tüm kaynak ve hedeflerini göz önünde bulundurarak stratejik yönetimin ortaya çıkarttığı kaliteli Stratejik Planlar oluşturmak ve uygulanmasını sağlamak; tüm mali hizmetlerin verimli bir biçimde sunulması ve yapılan bu işlemlerin rapor süreçleri ile ölçülebilir bir duruma gelmesini amaçlamaktadır.

Başkanlığımız çalışma esas ve usullerini kapsayan, Bakanlar Kurulu Kararıyla çıkartılan yönetmelik uyarınca hizmetlerimize devam etmektedir. Buna göre, Başkanlığın görevleri, aşağıda belirtilen fonksiyonlar kapsamında yürütülür:

- a) Stratejik yönetim ve planlama.
 - 1) Misyon belirleme.
 - 2) Kurumsal ve bireysel hedefler oluşturma.
 - 3) Veri-analiz ve araştırma-geliştirme.
- b) Performans ve kalite ölçütleri geliştirme.
- c) Yönetim bilgi sistemi.
- d) Malî hizmetler.
 - 1) Bütçe ve performans programı.
 - 2) Muhasebe, kesin hesap ve raporlama.
 - 3) İç kontrol ve Ön Mali Kontrol.

C. Birime İlişkin Bilgiler

Bu başlık altında Başkanlığımızın sahip olduğu fiziksel imkanlar, teşkilat yapısı, bilgi ve teknoloji kaynakları ile sahip olduğu insan kaynakları verilerine yer verilecektir.

1- Fiziksel Yapı

Başkanlığımız Çağış Kampüsü içerisinde bulunan Rektörlük Binasında 3. katta kendisine tahsis edilen alanda hizmet vermektedir.

1.1. Hizmet Alanları

Daire başkanlığımızda 16 adet ofis ile 336,63 m² bir alanda hizmet vermektedir. Başkanlığımıza ait biri aynı katta diğeri bodrum katta buluna toplamda iki adet arşiv odası bulunmaktadır. Hizmet alanların ve arşiv alanlarına ilişkin bilgiler Tablo I. 1 ve Tablo I. 2’ de gösterilmiştir.

Tablo I.1: Daire Başkanlığımıza Ait Hizmet Alanları.

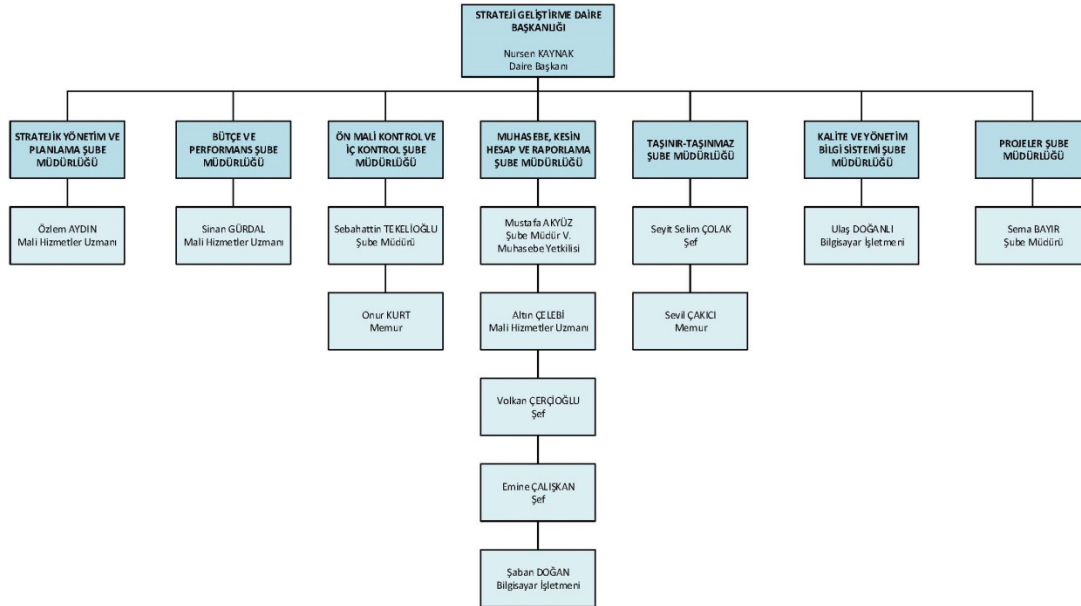
Hizmet Alanları	Ofis Sayısı	Alan (m ²)
İdari Personel Hizmet Alanı	15	336,63
TOPLAM	15	336,63

Tablo I.2: Daire Başkanlığımıza Ait Arşiv Alanları.

Arşiv	Adet	Alan (m ²)
Arşiv Alanı 1	1	36
Arşiv Alanı 2	1	52
TOPLAM	2	88

2- Teşkilat Yapısı

Başkanlığımız Daire Başkanlığına bağlı beş yönetim birimi ile çalışmalarını sürdürmektedir. Bu birimler Ön Mali Kontrol ve İç Kontrol Şube Müdürlüğü, Projeler Şube Müdürlüğü, Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Şube Müdürlüğü, Bütçe ve Performans Şube Müdürlüğü, Stratejik Yönetim ve Planlama Şube Müdürlüğüdür. Bunlara ek olarak müdürlük kadrosu bulunmamakla birlikte Başkanlığımız ihtiyaçları dahilinde Taşınır Taşınmaz Şube Müdürlüğü, Kalite ve Yönetim Bilgi Sistemi Şube Müdürlüğü olarak iki yönetim birimi daha oluşturulmuştur. Başkanlığımıza ait organizasyon şemasına aşağıda yer verilmiştir.



Şekil I.1: Organizasyon Şeması.

3- Bilgi ve Teknoloji Kaynakları

Başkanlığımız; Bilgi İşlem Dairesi Başkanlığının sunduğu internet hizmetinden yararlanmaktadır. Kurum içi ve kurum dışı yazışmalarda Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS) kullanılmaktadır. Bu yıl Bilgi İşlem Daire Başkanlığı ile yapılan ortak çalışma sonucu Balıkesir Üniversitesi İç Kontrol Yönetim Sistemi oluşturulmuş ve iç kontrol uyum eylem planında yer alan eylemler bu sistem üzerinden takip edilmeye başlanmıştır. Başkanlığımızca yürütülen üniversitenin mali işlemlerinden muhasebe iş ve işlemleri Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğünün sunduğu Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Bilişim Sistemi üzerinden gerçekleştirilmektedir. Bütçe iş ve işlemleri ise Cumhurbaşkanlığı Strateji Bütçe Başkanlığının sbb e-bütçe sistemi üzerinden yürütülmektedir.

Bu sistemler Hazine ve Maliye Bakanlığına doğrudan bağlantı sağlayan ve internet üzerinden kullanılan programlardır. Bu nedenle hem e-bütçe sistemleri hem de KBS sistemleri harcama birimlerimizce de kullanılabilmekte ve kullanıcı yetkilendirme ve yönetim işlemleri Başkanlığımızca yürütülmektedir.

Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğünce yürütülmekte olan Kamu Hesapları Bilişim Sistemi (KBS) projesi ile harcama birimleri ve muhasebe biriminin mali işlemleri bir otomasyon sistemi içinde toplanmak suretiyle birimler arası güvenli bilgi akışının sağlanması hedeflenmektedir.

Başkanlığımızda yer alan teknolojik donanım cihazlarına ilişkin bilgiler Tablo 3 ile paylaşılmıştır.

Tablo I.2: Donanım cihazlarına ilişkin bilgiler.

Cihaz	Adet
Masaüstü Bilgisayar	14
Dizüstü Bilgisayar	4
Yazıcı	17
Tarayıcı	3
Fotokopi Makinesi	2
Telefon	15
Faks	1
TOPLAM	54

4- İnsan Kaynakları

Başkanlığımızda; 1 başkan,1'i vekalet olmak üzere 6 şube müdürü, 3 MHU, 3 şef, 2 bilgisayar işletmeni, 2 memur kadrolu ve geçici görevlendirme ile görevlendirilmiş toplam 17 çalışan bulunmaktadır. Fakat bu kadrolarda görev yapmakta olan 3 şube müdürü geçici görevle Üniversitemizin farklı birimlerinde görev yapmaktadır. Bir şube müdürü ve 1 şef ve 2 şube müdürü ise geçici görevlendirme ile başkanlığımızda çalışmaktadır. 2023 yılında başkanlığımız kadrosunda görevli ve geçici görevli personelimize ilişkin genel bilgilere aşağıdaki grafiklerde yer verilmiştir.

Tablo I.3: Çalışan Bilgileri.

Bilgiler	Kadın	Erkek
Yaş Ortalaması	41	48
Ortalama Hizmet Süresi	15	17
Ön Lisans Mezunu Personel Sayısı	0	1
Lisan Mezunu Personel Sayısı	5	7
Yüksek Lisans Personel Sayısı	1	2

5- Sunulan Hizmetler

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığımız 5436 sayılı Bazı Kanun ve Kanun Hükmünde Kararnamelerde kapsamında kurulmuştur. 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununda değişiklik yapan kanunun 15 inci maddesi ile 01.01.2006 tarihinden itibaren faaliyete geçmiştir. 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 60 ıncı ve 5436 sayılı kanunun 15 inci maddesine dayanılarak hazırlanan Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik çerçevesinde görev yapmaktadır. İlgili yönetmelik kapsamında birimimizin fonksiyonları:

- Stratejik yönetim ve planlama,
- Performans ve kalite ölçütleri geliştirme,
- Yönetim bilgi sistemi,
- Malî hizmetlerdir.

İlgili mevzuat kapsamında başkanlığımızın görevleri aşağıda 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.

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

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

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.

Yönetim bilgi sistemlerine ilişkin hizmetleri yerine getirmek.

İdarede kurulmuşsa Strateji Geliştirme Kurulunun sekretarya hizmetlerini yürütmek.

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

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.

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

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

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

Genel bütçe kapsamı dışında kalan idarelerde muhasebe hizmetlerini yürütmek.

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

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

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

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

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

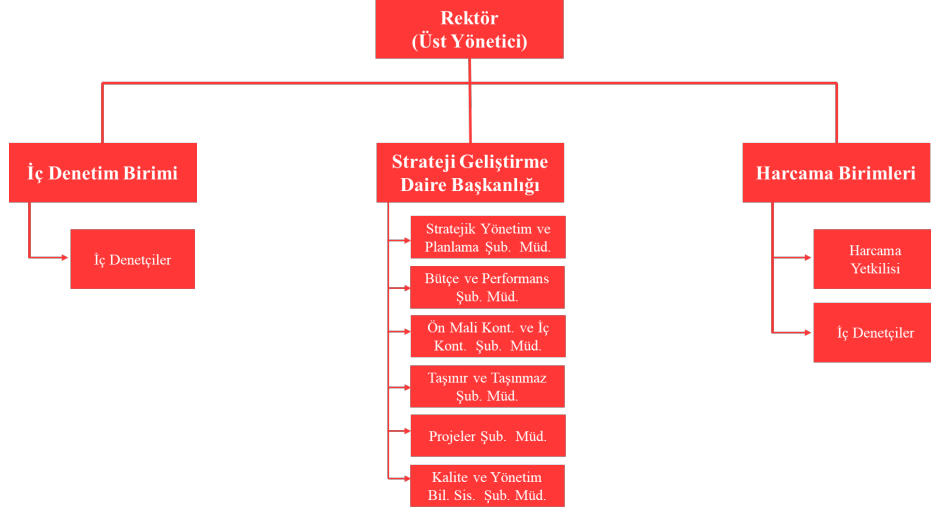
Ön malî kontrol faaliyetini yürütmek.

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 yapmak.

6- Yönetim ve İç Kontrol Sistemi

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile kamu idarelerinde mali yönetim ve kontrol sistemlerinin kurulması öngörülmüştür. İlgili kanuna göre iç kontrol mekanizması, kamu idarelerinin mali yönetim ve kontrol sistemleri; harcama birimleri, muhasebe ve mali hizmetler ile ön mali kontrol ve iç denetimden oluşmaktadır. İç kontrol sisteminin şeması aşağıda verilmiştir.



Şekil I.2: İç Kontrol Sistemi Şeması.

II. AMAÇ VE HEDEFLER

A. İdarenin Amaç ve Hedefleri

Üniversitemiz 2019-2024 Stratejik Planında doğrudan birimimizi ilgilendiren bir amaç hedef veya gösterge bulunmamaktadır. Başkanlığımızın ana stratejileri aşağıdaki gibi belirlenmiştir.

- Birim kapasitesinin güçlendirilmesi ve geliştirilmesi
 - Üniversitemiz faaliyetlerinin yerine getirilmesinde Başkanlığımızın önemine yönelik farkındalığın sağlanması.
 - Hizmet kalitesinin artırılması.
 - Değişikliklerin takip edilmesi.
 - Üniversitemizin yararına yönelik her türlü tutum ve davranış içerisinde örnek bir Başkanlık olunması
- Kaynakların etkili, ekonomik ve verimli kullanılmasının sağlanması
 - Kaynaklarımızın rasyonel kullanılmasının sağlanması.
 - Belirlenmiş kural ve standartlara uyulması.
 - İşlemlerin gerçekleştirilmesinde çözüm odaklı hareket edilmesi.
 - Mevcut kaynakların en yüksek düzeyde hizmet çıktısı için kullanılması.
- Mali saydamlığın sağlanması ve etkin raporlama
 - Yetki ve sorumlulukların kullanılmasında ilgili mercilere karşı hesap verebilir olunması.
 - Faaliyetler ile ilgili bilgilerin açık ve anlaşılır biçimde kamuoyuyla paylaşılması olması.

- Mali bilgilerin güvenilir olması ve ilgili raporların zamanında kamuoyuna duyurulması.
- Ölçme, değerlendirme sisteminin geliştirilmesi
 - Amaç ve hedeflerin tutarlılık ve uygunluğunun analizi.
 - Yapılan hizmetlerin hedeflenen sonuçlarla ne ölçüde uyumlu olduğunun izlenmesi.
 - Belirlenen hedeflere ulaşma sonucunun takip edilmesi ve raporlanması.
- İnsan kaynaklarının geliştirilmesi ve paydaşlarla bilgi alışverişi yapılması
 - Çalışanlarımızın niteliğini daha da arttıracak faaliyetlerin yürütülmesi.
 - Hizmet içi eğitime önem verilmesi ve olanak tanınması.
 - Başkanlığımız web sayfasında yayımlanan bilgi ve duyuruların güncelliğinin sağlanması.
 - Bilgi ve deneyimlerin paylaşılması.

B. Temel Politikalar ve Hedefler

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının temel politika ve önceliğine konu olan hususlar;

- İdarenin orta ve uzun vadeli strateji, politika, amaç, bütçe ve ödenek işlemlerini koordine etmek, performans ve kalite ölçütleri geliştirmek, toplanan bilgi ve verileri analiz edip yorumlamak,
 - Gelir ve alacaklara ait takip, tahsil ve muhasebe işlemlerini yürütmek, idarenin faaliyet, yıllık yatırımların değerlendirmek, kesin hesap ve diğer raporlarını hazırlamak, ön mali ve iç kontrol sistemlerinin faaliyetlerini sürdürmek, eylem planlarını hazırlamaktır.

C. Diğer Hususlar

Yok

III. FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER

Balıkesir Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı, daire başkanına bağlı yedi yönetim biriminden oluşmaktadır. Başkanlığımıza ait organizasyon şeması, her bir birimin görev tanımları, süreç ve iş akış şemaları (<http://www.balikesir.edu.tr/site/birim/strateji-gelistirme-daire-baskanligi-9>) adresli web sayfasında yayınlanmıştır. Başkanlığımızda tanımları yapılan görevler; süreç ve iş akış şemalarında gösterildiği adımlar dâhilinde ilgili mevzuata uygun olarak gerçekleştirilmektedir.

Üniversitemizin Dördüncü Stratejik Planının (2020-2024) 3. uygulama yılı olan 2023 dönemine ait altı aylık verileri içeren İzleme Raporu Şubat ve Temmuz ayında hazırlanmıştır. Bu raporlar ilgili kanun ve yönetmelikler gereği üst yöneticiye sunulmuştur. Üst yöneticinin onayının ardından raporun bir örneği Cumhurbaşkanlığı Strateji Bütçe Başkanlığına gönderilmiş ve web sitemizde yayınlanmıştır.

Stratejik Plana dayanarak Üniversitenin 2023 Mali Yılı Performans Programı tüm üniversite birimlerimiz ve dış kaynaklardan alınan veriler ışığında oluşturularak hazırlanmış ve internet ortamına yayınlanmıştır.

Kalite Yönetim Sistemi çerçevesince Üniversitemizce oluşturulan Kalite Politikası kapsamında standardizasyonun sağlanması için; Daire Başkanlığımız web sayfasında iş tanımları ve süreçlerinin güncelliği takip edilmektedir. Birim içi görev ve personel bazında yapılan değişiklikler web sayfamıza yansıtılmıştır. Birimimizde hâlihazırda Kurum KİDR çerçevesinde Yönetim Sistemi bölümünün oluşturulması için daire başkanlığımızın katkısı devam etmektedir. Birimimiz personeline yönelik memnuniyet anketi hazırlanarak sitemizde yayımlanmıştır. Başkanlığımızda Üniversite faaliyetlerinin 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu ile diğer mevzuata uygun yürütülmekte; kaynakların etkili, ekonomik ve verimli bir biçimde temini ve kullanılması için iç süreçlerin işletilmesi, izlenmesi ve gerekli tedbirlerin alınması konusunda düşünce ve önerilerin, Üst Yönetime raporlama çalışmaları yapılmaktadır.

2022 mali yılı kesin hesabı, bütçe uygulama sonuçları dikkate alınarak Bakanlıkça belirlenen usul ve esaslar çerçevesinde hazırlanmış, Maliye Bakanlığı'na sunulmuştur.

Üniversitenin mali karnesi olan bütçenin uygulama sonuçlarına dayanan raporlar oluşturulmuş oluşturularak üniversitenin web sayfasında aylık olarak yayımlanmış ve 2023 Mali Yılı Performans Programında veri olarak kullanılmıştır.

Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelik kapsamında birim faaliyet raporları ışığında 2022 yılı Kurum Faaliyet Raporu Başkanlığımızca hazırlanarak üst yönetici onayına sunulmuştur. Onaylanan faaliyet raporu üniversitemiz internet sitesinde yayınlanmıştır.

2023 yılında üniversite genelinde tüm harcama birimleri tarafından yazılı ve sözlü olarak istenen her türlü bilgi ve dokümantasyon sağlanmış, mali konularda danışmanlık hizmeti verilmiştir. Harcama birimleri mali işler rehberi Ocak ve Temmuz değişikliklerine göre güncellenerek web sitesinde yayımlanmıştır.

Balıkesir Üniversitesi muhasebe birimi başkanlığımıza bağlı olup Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın uygun görüşü üzerine bu hizmetler daire başkanlığımız çatısı altında yürütülmektedir.

Balıkesir Üniversitesi resmi sitesi altında (<http://strateji.balikesir.edu.tr>) Daire Başkanlığımızın web sitesinde başkanlığımızın faaliyetleriyle ilgili yürürlükteki tüm kanun, kanun hükmünde kararname ve yönetmelikler ile hazırlanan tüm raporlar yayınlanmakta olup güncel değişiklikler tüm kullanıcılara “Duyurular” panelinden kısa bir süre içinde yansıtılmaktadır. Ayrıca ilgili tüm birimlere mali danışmanlık ve çeşitli bilgilendirme faaliyetleri için Daire Başkanlığımıza ulaşabilecekleri iletişim bilgilerine ilgili sitede yer verilmiştir.

2022 yılında Üst yönetici onayından geçen 2023-2024 yıllarını kapsayan İç Kontrol Uyum Eylem Planı uygulanmış. İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı 2023 Haziran Sonu Gerçekleşme Raporu ve Balıkesir Üniversitesi İç Kontrol Sistemi Değerlendirme Raporu hazırlanmış üst yöneticiye sunulmuş ayrıca Hazine ve Maliye Bakanlığı Kamu Mali Yönetim ve Dönüşüm Genel Müdürlüğü İç Kontrol Merkezi Uyumlaştırma Dairesi' ne elektronik ortamda iletilmiştir. Balıkesir Üniversitesi İç Kontrol Sistemi Değerlendirme Raporu web sitemizde yayımlanmıştır. Daire başkanlığımız ve İç Denetim Birimi Kurum Risk Yönergesi hazırlık çalışmaları başlanmıştır. Çalışmaların yapılması amacıyla Risk Yürütme Kurulu oluşturulmuştur. Taslak yönergeler hazırlanmış ve düzenli toplantılar yapılarak süreç işletilmektedir.

Daire başkanlığımız projeler şube müdürlüğü altında TÜBİTAK kaynaklarından destekli 12 projenin tabi oldukları esas ve usullere göre ödemeleri yapılmakta ve muhasebe kayıtları tutulmaktadır.

Üniversitemizde 11 AB, 4 TÜBİTAK, 1 AR-GE Projesi yürütülmektedir. Bu projelerin ön mali kontrolü ve ödeme işlemleri tabi oldukları esas ve usullere göre başkanlığımızca gerçekleştirilmektedir.

4734 Sayılı Kamu İhale Kanunu ve 2886 Sayılı Devlet İhale Kanununa göre Üniversitemizde yapılan ihalelerin komisyonlarına mali üye görevlendirilmektedir.

2022 yılı İdari Faaliyet Raporu hazırlanmış ve Sayıştay Başkanlığı ile Hazine ve Maliye Bakanlığı'na gönderilmiş ve ayrıca Üniversitemiz web sayfasında yayımlanmıştır.

2022 yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu hazırlanarak Başkanlığımızın web sayfasında yayımlanmış, süresinde Hazine ve Maliye Bakanlığı'na gönderilmiştir.

A. Mali Bilgiler

1- Bütçe Uygulama Sonuçları

Tablo III.1: Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı 2023 yılı bütçe tertiplerin ödenek durum listesi

Program	Altprogram	Faaliyet	Tertip	KBÖ	Eklenen	Düşen	Toplam Ödenek	Toplam Ödenek Gönderme (Kalan Ödenek)	Kullanılabilir Ödenek Gönderme (Avans Dâhil Harcama)
239- ÖN LİSANS EĞİTİMİ, LİSANS EĞİTİMİ VE LİSANS ÜSTÜ EĞİTİM	756- Yükseköğretim Kurumları Birinci Öğretim	3091- Yükseköğretim Kurumları Birinci Öğretim	62.239.756.3091-0438.0010-02-03.03.10	21.000,00	0	20.150,00	850	0,00	850
	759- Yükseköğretim Kurumları İkinci Öğretim	3094- Yükseköğretim Kurumları İkinci Öğretim	62.239.759.3094-0438.0010-13-03.03.20	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	18.946,70	1.053,30
			62.239.759.3094-0438.0010-13-03.07	153.000,00	0,00	152.080,00	920,00	0,00	920,00
			62.239.759.3094-0438.0010-13-03.08	31.000,00	0,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00
900- ÜST YÖNETİM, İDARİ VE MALİ HİZMETLER	9001- Strateji Geliştirme ve Mali Hizmetler	7400- Strateji Geliştirme ve Mali Hizmetler	98.900.9001.7400-0438.0010-02-01.01	3.674.000,00	914000	981.000,00	3.607.000,00	3.606.715,71	284,29
			98.900.9001.7400-0438.0010-02-02.01	489.000,00	126800	0	615800	615.742,78	57,22
			98.900.9001.7400-0438.0010-02-03.02	4000	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
			98.900.9001.7400-0438.0010-02-03.03.10	19.000,00	0	1.880,00	17.120,00	17.077,33	42,67
			98.900.9001.7400-0438.0010-02-03.03.20	4000	1.880,00	0,00	5.880,00	5.879,89	0,11
			98.900.9001.7400-0438.0010-02-03.05	6.000,00	0	0	6.000,00	3.686,40	2.313,60
Toplam				4.421.000	1.042.680	1.186.110	4.277.570	4.268.049	9.521

2023 yılı Balıkesir Üniversitesi bütçesinin uygulanması işlemleri yürütülerek 2024 mali yılı bütçesi hazırlıkları tamamlanmıştır. 2023 mali yılında bütçe işlemleri üniversitedeki tüm harcama birimleriyle koordineli bir biçimde gerçekleştirilmiş ve kayıtları tutulmuştur.

Başkanlığımıza ait 2023 yılı program, altprogram, faaliyet bazlı KBÖ, eklenen ödenek, harcamalara ilişkin bilgileri içeren tablo aşağıda verilmiştir. Tablo incelendiğinde başkanlığımızda en yüksek giderin 18.946,70.-TL Strateji Geliştirme ve Mali Hizmetler faaliyetinin personel giderlerinde olduğu görülmektedir.

2- Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar

YOK

3- Mali Denetim Sonuçları

YOK

4- Diğer Hususlar

YOK

B. Performans Bilgileri

1- Faaliyet ve Proje Bilgileri

YOK

2- Performans Sonuçları Tablosu

YOK

3- Performans Sonuçlarının Değerlendirilmesi

YOK

4- Performans Bilgi Sisteminin Değerlendirilmesi

YOK

5- Diğer Hususlar

YOK

IV. KURUMSAL KABİLİYET ve KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ

A. Üstünlükler

- Sorunları hızlı ve doğru biçimde çözümleyen birim olmak.
- Rehberlik ve danışmanlık hizmetlerinde etkin olmak.
- Çözüm üreten birim olma.
- Verilen hizmet faaliyetlerinde paylaşımcı olmak.
- İşbirliği anlayışı ile çalışma.
- Öğrenmeye açık, özverili ve dinamik personele sahip olmak.

B. Zayıflıklar

- Performansa dayalı ödüllendirme sisteminin olmaması
- Bilgi ve teknolojik kaynaklarımızın yeterli olmaması.
- Personel sayısının yetersizliği
- Teknoloji ve tasarım konusunda destek alınabilecek personelin bulunmaması

C. Değerlendirme

Daire başkanlığımız ilgili mevzuat ve yönetmelikler kapsamında belirtilen görev ve yükümlülükleri çalışanların özverili çalışmaları sayesinde eksiksiz şekilde yürütmektedir. Fakat Üniversitemizin kuruluş yılı, birim ve personel sayısı gibi değişkenler dikkate alındığında, başkanlığımızın personel sayısının dengi üniversitelerin Strateji Geliştirme Daire Başkanlıklarına göre oldukça yetersiz kaldığı görülmektedir.

V- ÖNERİ VE TEDBİRLER

Personel yetersizliğinin doğurabileceği olumsuz sonuçları önlemek için kontrol mekanizmalarımızı artırdık. Birimde yapılan işlemleri iş konusunda uzman çalışanlara yönlendirerek birim risklerini azaltma yoluna gittik. Birim iş ve işlemleri zaman, bütçe vb. kısıtlara göre sınıflandırarak önem derecesine göre sıraladık. Böylece personel açığımıza rağmen iş ve işlemlerimizi mevzuata uygun bir şekilde tamamladık.

VI- HARCAMA YETKİLİSİNİN İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI

Harcama yetkilisi olarak yetkim dahilinde; Bu raporda yer alan bilgilerin güvenilir, tam ve doğru olduğunu beyan ederim. Bu raporda açıklanan faaliyetler için idare bütçesinden harcama birimimize tahsis edilmiş kaynakların etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanıldığını, görev ve yetki alanım çerçevesinde iç kontrol sisteminin idari ve mali kararlar ile bunlara ilişkin işlemlerin yasallık ve düzenliliği hususunda yeterli güvenceyi sağladığını ve harcama birimimizde süreç kontrolünün etkin olarak uygulandığını bildiririm. Bu güvence, harcama yetkilisi olarak sahip olduğum bilgi ve değerlendirmeler, iç kontroller, iç denetçi raporları ile Sayıştay raporları gibi bilgim dahilindeki hususlara dayanmaktadır. Burada raporlanmayan, idarenin menfaatlerine zarar veren herhangi bir husus hakkında bilgim olmadığını beyan ederim. (Balıkesir-Ocak 2024)

Sema Bayır

Şube Müdürü

