



BOLU ABANT İZZET BAYSAL ÜNİVERSİTESİ



2019 Yılı Birim Faaliyet Raporu

Ocak 2020

İÇİNDEKİLER

	<u>Sayfa</u>
SUNUŞ	3
I- GENEL BİLGİLER	4
<i>A- Misyon ve Vizyon</i>	<i>4</i>
<i>B- Yetki, Görev ve Sorumluluklar</i>	<i>4</i>
<i>C- Birime İlişkin Bilgiler</i>	<i>5</i>
1- Fiziksel Yapı	5
2- Örgüt Yapısı	6
3- Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar	7
4- İnsan Kaynakları	9
5- Sunulan Hizmetler	14
<i>5.1-Mali Hizmetler</i>	<i>14</i>
<i>5.2-Stratejik Yönetim ve Planlama Hizmetleri</i>	<i>14</i>
<i>5.3-Danışmanlık Hizmeti</i>	<i>15</i>
6- Yönetim ve İç Kontrol Sistemi	15
II-AMAÇ ve HEDEFLER	16
<i>A- İdarenin Amaç ve Hedefleri</i>	<i>16</i>
<i>B- Temel Politikalar ve Öncelikler</i>	<i>17</i>
III-FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER	18
<i>A- Mali Bilgiler</i>	<i>18</i>
1- Bütçe Uygulama Sonuçları	18
2- Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar	19
3- Mali Denetim Sonuçları	20
<i>B- Performans Bilgileri</i>	<i>21</i>
1- Faaliyet ve Proje Bilgileri	21
<i>1.1-Bütçe ve Performans Programı Faaliyetleri</i>	<i>21</i>
<i>1.2-İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol Faaliyetleri</i>	<i>24</i>
<i>1.3-Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Faaliyetleri</i>	<i>26</i>
<i>1.4-Stratejik Yönetim ve Planlama Faaliyetleri</i>	<i>33</i>
<i>1.5-Danışmanlık Hizmeti Sunma ve Bilgilendirme Faaliyetleri</i>	<i>36</i>
<i>1.6-Diğer Faaliyetler</i>	<i>37</i>
IV- KURUMSAL KABİLİYET ve KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ	38
<i>A- Üstünlükler</i>	<i>38</i>
<i>B- Zayıflıklar</i>	<i>39</i>
<i>C- Değerlendirme</i>	<i>40</i>
V- ÖNERİ VE TEDBİRLER	40

TABLolar

Tablo-1 : 2018-2019 Yılları Teknolojik Kaynaklar	9
Tablo-2 : 2018-2019 Yılları Makine ve Teçhizat Durumu	9
Tablo-3 : 2018-2019 Yılları Personelin Dolu-Boş Kadro Durumu	9
Tablo-4 : 2018-2019 Yılları Ünvana Göre Personel Durumu	10
Tablo-5 : 2018-2019 Yılları Personelin Eğitim Durumu	11
Tablo-6 : 2018-2019 Yılları Personelin Hizmet Süresi	12
Tablo-7 : 2018-2019 Yılları Personelin Yaş Bilgisi	13
Tablo-8 : 2018-2019 Yılları Bütçesi Ödenek ve Harcama Durumu	18
Tablo-9 : 2018-2019 Yılları Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ödenek ve Harcama Durumu	19
Tablo-10 : Üniversitenin 2019 Yılı Bütçesi Ödenek ve Harcama Durumu	22
Tablo-11 : 2015-2019 Yılları Muhasebe Kayıt Bilgisi	26
Tablo-12 : 2017-2019 Yıllarında Maaş Ödenen Toplam Personel Sayısı	28
Tablo-13 : 2019 Yılı Eğitim Faaliyetleri	37

GRAFİKLER

Grafik-1 : 2018-2019 Yılları Personelin Dolu-Boş Kadro Durumu	10
Grafik-2 : 2019 Yılı Personelin Eğitim Durumuna Göre Dağılımı	11
Grafik-3 : 2019 Yılı Personelin Hizmet Yılına Göre Dağılımı	12
Grafik-4 : 2019 Yılı Personelin Yaşa Göre Dağılımı	13
Grafik-5 : 2018 ve 2019 Yılları Ödenek ve Harcama Durumu	18
Grafik-6 : 2018 ve 2019 Yılları Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ödenek ve Harc. Durumu	19
Grafik-7 : 2018 Yılı Gider Dağılımı	20
Grafik-8 : 2019 Yılı Gider Dağılımı	20
Grafik-9 : Üniversitenin 2019 Yılı Harcama Dağılımı	22
Grafik-10 : 2015-2019 Yılları Yevmiye Sayısı	26
Grafik-11 : 2017-2019 Yıllarında Maaş Ödenen Toplam Personel Sayısı	29



5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli kullanımının yanı sıra mali saydamlık ve hesap verilebilirlik gibi mali yönetim ilkeleri ön plana çıkmıştır. Bu ilkelerin uygulamaya konulmasını sağlamak üzere kamu mali yönetim sistemine, stratejik planlama, performans esaslı bütçeleme, etkin bir iç kontrol sisteminin oluşturulması ve iç denetim gibi temel yöntem ve araçlar dahil edilmiştir. Performans esaslı bütçeleme sisteminin temel unsurlarını stratejik plan, performans programı ve faaliyet raporları oluşturmaktadır. Stratejik plan ve performans programları vasıtasıyla kamu idarelerinin temel politika hedefleri ile bunların kaynak ihtiyaçları arasında bağlantı kurulmakta, söz konusu belgelerde öngörülen hedeflere ilişkin gerçekleştirmeler ise faaliyet raporları aracılığıyla kamuoyuna duyurulmaktadır.

5018 sayılı Kanununun 41 inci maddesi uyarınca ve Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelik hükümleri çerçevesinde her yıl Ocak ayı sonuna kadar harcama yetkililerince birim faaliyet raporları hazırlanmakta, daha sonra bu raporlar esas alınarak Şubat ayı sonuna kadar da İdare Faaliyet Raporu düzenlenmektedir. Bir mali yılın faaliyet sonuçlarını gösteren bu rapor kamuoyuna duyurulmakta, birer örneği Cumhurbaşkanlığına, Sayıştaya ve YÖK'e gönderilmektedir.

Bu kapsamda Başkanlığımızın 2019 yılı faaliyetlerini içeren **"2019 Yılı Birim Faaliyet Raporu"** mali saydamlık ve hesap verme sorumluluğu bilinciyle hazırlanmıştır.

Raporun birinci bölümünde Genel Bilgiler başlığı altında; idarenin misyon ve vizyonu, Başkanlığımızın yetki, görev ve sorumlulukları ile diğer bilgilerine yer verilirken, ikinci bölümde idarenin amaç ve hedeflerinden söz edilmiş, üçüncü bölümde Başkanlığımızın 2019 yılına ait faaliyetlerine ilişkin bilgi ve değerlendirmelere yer verilmiştir. Kurumsal düzeyde üstün ve zayıf yönlerimiz sıralanıp kısa bir değerlendirme yapıldıktan sonra, son bölümde ortaya konulan öneri ve tedbirlerle rapor sonuçlandırılmıştır.

2019 Yılı Birim Faaliyet Raporumuzu kamuoyuna saygıyla sunarken, özverili çalışmalarından ve değerli katkılarından dolayı çalışma arkadaşlarıma teşekkür ederim.

Mustafa GÜÇ
Daire Başkanı

I-GENEL BİLGİLER

A. Misyon ve Vizyon

Üniversitemizin 2019-2023 Stratejik Planında yer alan misyon ve vizyonu;

Misyon: Bolu Abant İzzet Baysal Üniversitesi; evrensel standartlarda eğitim-öğretim yaparak insanlığın gelişimine hizmet edecek nitelikli nesiller yetiştirmeyi, ülke gelişimine katkıda bulunacak bilgi ve teknoloji üretmeyi ve ülkenin ihtiyaç duyduğu toplumsal hizmetleri en iyi şekilde yapmayı kendine görev bilir.

Vizyon: Faaliyette bulunduğu alanlarda evrensel ölçütlerde en iyi eğitimi veren, yerel ve ulusal ihtiyaçları dikkate alarak katma değer yaratan, girişimcilik ve yenilikçiliği ilke edinerek bilgi ve teknoloji üreten, araştırma geliştirme alanında uluslararası seviyeye ulaşmış saygın bir üniversite olmak.

Üniversitemizin misyon ve vizyonu Daire Başkanlığımızca benimsenerek, belirlenen amaç ve hedeflerin gerçekleştirilmesinde Başkanlığımıza düşen görevlerin en iyi şekilde yerine getirilmesi için azami gayret gösterilmektedir.

B. Yetki, Görev ve Sorumluluklar

Strateji Geliştirme Daire Başkanlıklarının çalışma esaslarını belirleyen ve 18.02.2006 tarih, 26084 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmeliğe göre Başkanlığımızın görevleri şunlardır:

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 çalışmalarını 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.

C. Birime İlişkin Bilgiler

1- Fiziksel Yapı

1.1. Hizmet Alanı

Üniversitemiz eski rektörlük binasının birinci katında hizmet veren Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına ait 11 adet çalışma odası ve 1 adet depo, ayrıca bu binanın bodrum katında 1, yeni rektörlük binasının bodrum katında 1 olmak üzere toplam 2 adet arşiv odası bulunmaktadır.

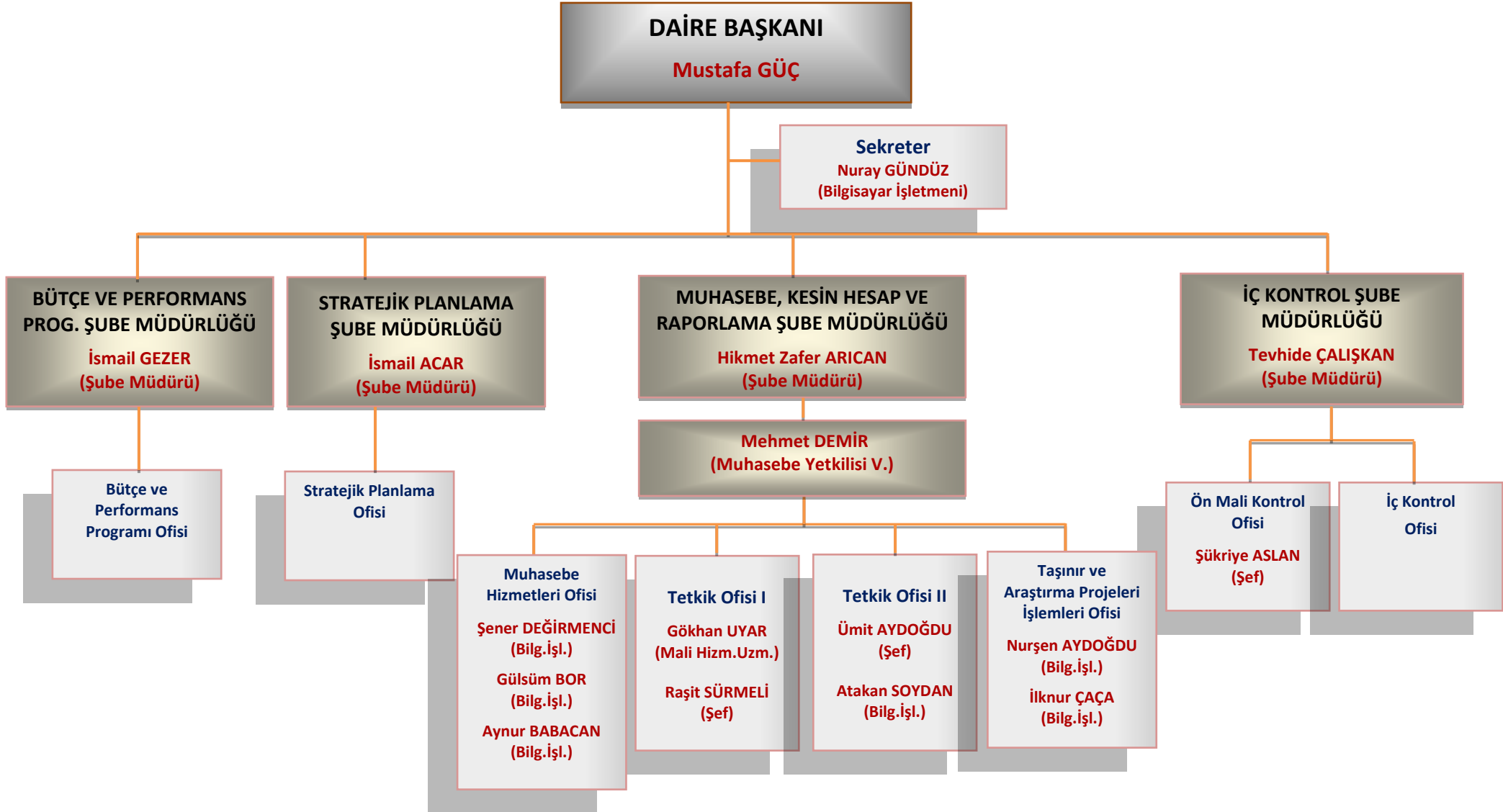
Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik gereği görevler ayrılığı ilkesine göre Başkanlığımız;

- Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Birimi
- Bütçe ve Performans Programı Birimi
- İç Kontrol Birimi
- Stratejik Planlama Birimi

olmak üzere dört alt birim şeklinde teşkilatlanmıştır. Bu birimlere ait birim yöneticisi odaları ve çalışma odaları, mevcut personel sayısının azlığı nedeniyle (örneğin, bütçe ve performans programı birimi ile stratejik planlama biriminde yöneticileri dışında hiç çalışan personel yoktur.) üç alt birim ofisinin bir odada faaliyetlerini sürdürmesinden dolayı şimdilik yetmektedir. Ancak, ihtiyaç duyulan personel sayısına ulaşıldığında mevcut hizmet alanı yetersiz kalacaktır.



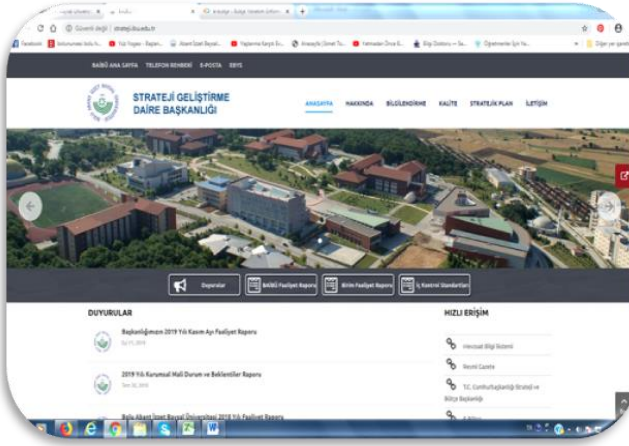
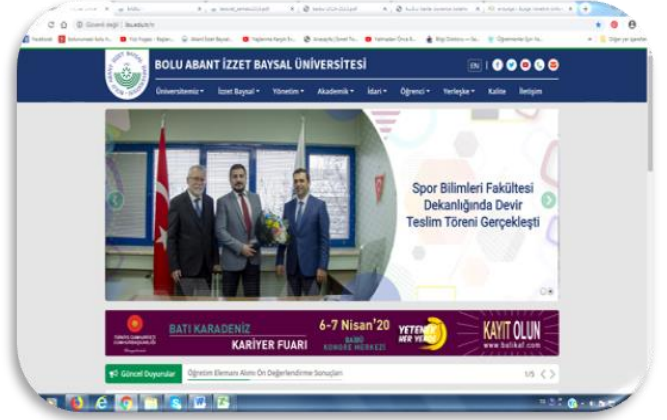
2- Başkanlığımızın Örgüt Yapısı



3- Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar

Ülkemizde bilgi ve iletişim teknolojilerinin yaygın ve etkin kullanımıyla bilgi toplumuna dönüşüm süreci hızla devam etmektedir. Bolu Abant İzzet Baysal Üniversitesi de bilgi teknolojileri kaynaklarını ihtiyaca göre sürekli artıran ve zenginleştiren bir kurumdur. Üniversitemiz bilişim sistemleri açısından güçlü bir internet altyapısına ve teknolojik donanımına sahiptir. Başkanlığımız da hizmetlerini yerine getirirken bu imkanlardan maksimum düzeyde yararlanmaktadır. Yürütülen faaliyetler için gerekli bilgi kaynaklarına, mevzuata ve duyurulara rahatlıkla ulaşılabilmekte ve böylece güncel mevzuat günübirlik takip edilebilmektedir.

3.1. Yazılımlar: Üniversitemizin bilişim faaliyetlerinin ana kaynağı olan internet sitesinde (www.ibu.edu.tr) Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının da internet sayfası (www.strateji.ibu.edu.tr) mevcuttur.



Burada, Başkanlığımızca yürütülen faaliyetler hakkında bilgi vermenin yanında, güncel mevzuatın takip edilmesi, çeşitli konularda duyurular yapılması ve mali bilgiler içeren (muhasabe temel mali tablolar, aylık ve yıllık faaliyet raporları, yatırım izleme ve değerlendirme raporu, üçer aylık dönemler halinde yatırım uygulama raporları, kurumsal mali durum ve beklentiler raporu vb.) verilerin Üniversitemiz birimlerine ve ilgililere duyurulması sağlanmaktadır.

Ayrıca, Başkanlığımızca Bilgi İşlem Daire Başkanlığı ile koordineli oluşturulan Kalite Web sayfasından (www.kalite.ibu.edu.tr) Yükseköğretim Kalite Güvencesi Yönetmeliği kapsamında Üniversitemizde yürütülen çalışmalara ulaşılabilmektedir.



Ülke çapında e-devlet kapsamında diğer kamu kurum ve kuruluşları tarafından sağlanan sistemler de kullanılmaktadır.

- ✚ Muhasebe kayıt ve işlemlerinin yapıldığı web tabanlı Saymanlık Otomasyon Sistemi say2000i yerine, Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünce geliştirilen ve 01.01.2018 tarihinden itibaren kullanılmakta olan Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Bilişim Sistemi (BMKYBS),

- ✚ Üniversite bütçesinin ödenek teklif aşamasından harcama aşamasına kadar olan sürecin elektronik ortamda gerçekleştirilmesini sağlamak amacıyla Hazine ve Maliye Bakanlığınca geliştirilen e-bütçe sistemi,



- ✚ Mali işlemlerin harcama birimleri ve muhasebe birimi aşamalarını tek bir otomasyon sistemi içinde bütünleştirmek, harcama birimleri ile muhasebe birimleri arasında elektronik iletişim ortamı sağlamak amacıyla Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğü tarafından geliştirilen Kamu Harcama ve Muhasebe Bilişim Sistemi,



- ✚ Kamu Harcama ve Muhasebe Bilişim Sistemi (KBS) üzerinde oluşturulan Harcama Yönetim Sistemi (HYS)

- ✚ KBS üzerinde oluşturulan Taşınır Kayıt ve Yönetim Sistemi (TKYS)

- ✚ Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğünce geliştirilen Kamu Elektronik Bordro Sistemi,



- ✚ TÜBİTAK tarafından üniversitelere aktarımı yapılan projelerle ilgili olarak, mali verilerin tutulduğu, bütçe ve muhasebe işlemlerinin yapıldığı, mali raporların alındığı Tübitak Transfer Takip Sistemi,



- ✚ Devlet hizmetlerinin vatandaşlara en kolay ve en etkin yoldan, kaliteli, hızlı, kesintisiz ve güvenli bir şekilde ulaştırılmasını sağlamak amacıyla kurulan E-Devlet Sistemi,



- ✚ Resmi Gazetenin internet ortamında yayınlandığı Resmi Gazete Bilgi Sistemi,



- ✚ Kanun, kanun hükmünde kararname, tüzük, yönetmelik ve tebliğlerin güncel metinlerinin bulunduğu Mevzuat Bilgi Sistemi,

- ✚ Muhasebe birimine gelen hakediş evraklarının ödeme öncesinde E-SGK'dan SGK borcu sorgulaması yapılmaktadır.



- ✚ Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS)

Ayrıca; Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı, Sayıştay, Hazine ve Maliye Bakanlığı, Yükseköğretim Kurumu, Kamu İhale Kurumu, Üniversiteler vb. kurumlarca oluşturulan sistemlerden de faydalanılmaktadır.

3.2- Bilgisayarlar: Başkanlığımızda kullanılan bilgisayarlar ve çevre birimleri ile ilgili bilgiler aşağıda verilmiştir.

Tablo-1: 2018-2019 Yılları Teknolojik Kaynaklar

Cinsi	2018	2019
Masaüstü Bilgisayar	20	19
Dizüstü Bilgisayar	1	1
Masaüstü Tarayıcı	1	1
Yazıcı	15	17
Yedekleme Cihazı	1	2

3.3- Diğer Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar: Başkanlığımız bünyesinde bulunan makine, teçhizat ve ekipman aşağıdaki tabloda gösterilmiştir:

Tablo-2: 2018-2019 Yılları Makine ve Teçhizat Durumu

Cinsi	2018	2019
Çalışma Masası	25	25
Toplantı Masası	1	1
Fotokopi Makinesi	1	1
Faks Cihazı	1	1
Telefon Makinesi	25	25
Hesap Makinesi	13	13
Çelik Kasa	1	1
Mini Buzdolabı	1	1
Kütüphane	4	3
Evrak Dolabı	54	55

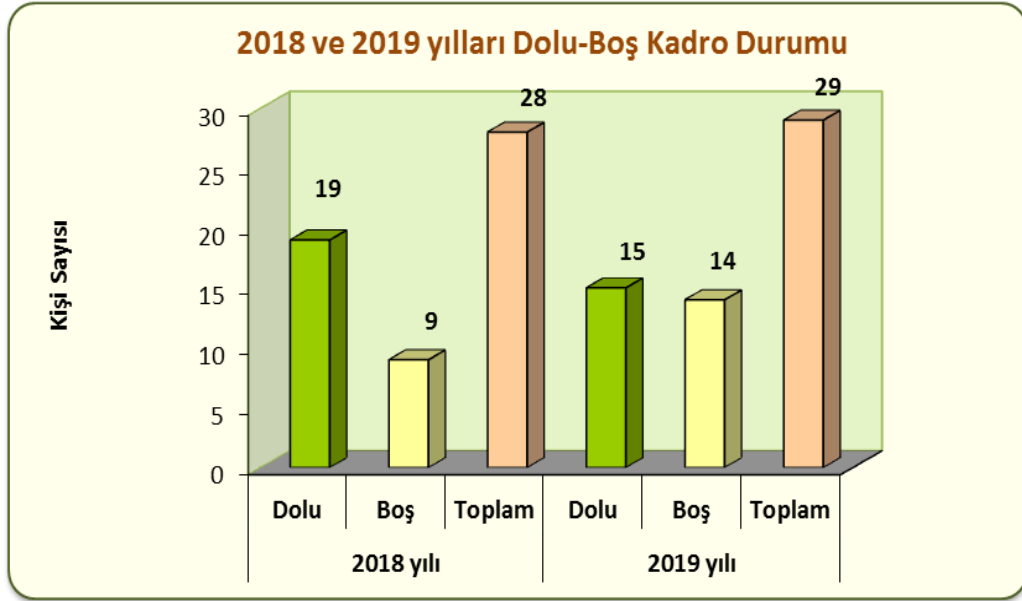
4- İnsan Kaynakları

4.1- Personelin hizmet sınıfına ve unvana göre dolu-boş kadro durumu

Başkanlığımızın 2018, 2019 yıllarına ait personel kadrolarına ilişkin verileri aşağıda gösterilmiştir.

Tablo-3: 2018-2019 Yılları Personelin Dolu-Boş Kadro Durumu

Hizmet Sınıfı	2018			2019		
	Dolu	Boş	Toplam	Dolu	Boş	Toplam
Genel İdari Hizmetler	19	9	28	15	14	29



Grafik-1: 2018-2019 Yılları Personelin Dolu-Boş Kadro Durumu

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının 2019 yılında 15 dolu, 14 boş olmak üzere toplam 29 kadrosu bulunmakta olup fiilen 17 personel görev yapmıştır. Buna göre 2018 ve 2019 yılları itibariyle üvna göre personel dağılımı aşağıdaki gibidir.

Tablo-4: 2018-2019 Yılları Ünvana Göre Personel Durumu

Ünvanı	2018					2019				
	Fiili	Birimde Geçici Görevli	Birim Dışında Geçici Görevli	Boş	Toplam	Fiili	Birimde Geçici Görevli	Birim Dışında Geçici Görevli	Boş	Toplam
Daire Başkanı	1				1	1				1
Şube Müdürü	4				4	4				4
Mali Hizm. Uzmanı	2			4	6	1			5	6
Mali Hizm. Uzm.Yrd.				3	3				3	3
Şef (*)	2	1		1	3	2	2		1	3
Bilgisayar İşl. (*)	8	1	2		10	7			4	11
Memur				1	1				1	1
Toplam	17	2	2	9	28	15	2	2	14	29

2019 yılı sonu itibariyle Başkanlığımızda; 1 Daire Başkanı, 4 Şube Müdürü, 1 Mali Hizmetler Uzmanı, 4 Şef ve 7 Bilgisayar İşletmeni olmak üzere toplam 17 personel fiilen görev yapmıştır. Bunlardan; Sağlık Araştırma ve Uygulama Merkezinin şef kadrosundaki bir personel Muhasebe Yetkilisi Vekili olarak 2547 sayılı Kanunun 13/b-4 maddesine göre Başkanlığımızda görevlidir. Bilgi İşlem Daire Başkanlığının şef kadrosundaki bir personel de yine 2547 sayılı Kanunun 13/b-4 maddesine göre Başkanlığımızda çalışmaktadır.

Başkanlığımızda görev yapan Mali Hizmetler Uzman Yardımcısı kadrosundaki bir personelimiz tayin nedeniyle 28.10.2019 tarihinde aramızdan ayrılmıştır.

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının dolu-boş kadro durumuna bakıldığında her geçen yıl dolu kadro sayısının azaldığı, boş kadro sayısının arttığı görülmektedir. Özellikle toplam 6 mali hizmetler uzmanı kadromuzun 1'i dolu 5'i boş, 3 mali hizmetler uzman yardımcısı kadromuzun ise tamamı boştur.

4.2- Personelin Eğitim Durumu

Tablo-5: 2018-2019 Yılları Personelin Eğitim Durumu

Eğitim Durumu	2018		2019	
	Kişi sayısı	%	Kişi sayısı	%
Lise	1	5,3	1	5,9
Ön Lisans	2	10,5	2	11,8
Lisans	14	73,7	12	70,6
Yüksek Lisans	2	10,5	2	11,8
Toplam	19		17	

2019 yılında personelimizin eğitim durumuna göre dağılımı aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.



Grafik-2: 2019 Yılı Personelin Eğitim Durumuna Göre Dağılımı

Başkanlığımızda fiilen görev yapan 17 personelden 2 kişi yüksek lisans, 12 kişi lisans, 2 kişi önlisans, 1 kişi de lise mezunudur.

4.3- Personelin Hizmet Süresi

Tablo-6: 2018-2019 Yılları Personelin Hizmet Süresi

Hizmet Süreleri	2018		2019	
	Kişi sayısı	%	Kişi sayısı	%
0 - 3 yıl	-	-	-	-
4 - 6 yıl	1	5,3	1	5,9
7 - 10 yıl	6	31,6	3	17,6
11 - 15 yıl	-	-	1	5,9
16 - 20 yıl	5	26,3	5	29,4
21 - üzeri	7	36,8	7	41,2
Toplam	19		17	

2019 yılında personelimizin hizmet yılına göre dağılımı aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.



Grafik-3: 2019 Yılı Personelin Hizmet Yılına Göre Dağılımı

4.4- Personelin Yaş Bilgisi

Tablo-7: 2018-2019 Yılları Personelin Yaş Bilgisi

Yaş	2018		2019	
	Kişi sayısı	%	Kişi sayısı	%
21-25 yaş	-	-	-	-
26-30 yaş	1	5,3	-	-
31-35 yaş	3	15,8	2	11,8
36-40 yaş	5	26,3	3	17,6
41-50 yaş	6	31,6	7	41,2
51 ve üzeri	4	21,1	5	29,4
Toplam	19		17	

2019 yılında personelimizin yaşa göre dağılımı aşağıdaki grafikte gösterilmiştir.



Grafik-4: 2019 Yılı Personelin Yaşa Göre Dağılımı

5- Sunulan Hizmetler

Başkanlığımız, 5018 sayılı Kanununun 60 ıncı maddesi ile Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelikte belirtilen görevleri yerine getirmek üzere başlıca aşağıdaki hizmetleri yürütmektedir.

5.1- Mali Hizmetler

Başkanlığımızın mali hizmetler fonksiyonu kapsamında yürüttüğü görevler şunlardır:

5.1.1- Bütçe ve performans programı

- Performans programı hazırlıklarının koordinasyonunu sağlamak,
- Bütçeyi hazırlamak,
- Ayrıntılı harcama veya finansman programını hazırlamak,
- Bütçe işlemlerini gerçekleştirmek ve kayıtlarını tutmak,
- Ödenek gönderme belgesi düzenlemek,
- Yatırım programı hazırlıklarının koordinasyonunu sağlamak, uygulama sonuçlarını izlemek ve yıllık yatırım değerlendirme raporunu hazırlamak,
- Bütçe uygulama sonuçlarını raporlamak; sorunları önleyici ve etkililiği artırıcı tedbirler üretmek,
- Üniversite faaliyetlerinin bütçeye uygunluğunu izlemek ve değerlendirmek

5.1.2- Muhasebe, kesin hesap ve raporlama

- Muhasebe hizmetlerini yürütmek,
- Bütçe kesin hesabını hazırlamak,
- Mal yönetim dönemine ilişkin icmal cetvellerini hazırlamak,
- Malî istatistikleri hazırlamak,
- Gelirlerin tahakkuku ile gelir ve alacakların takip işlemlerini yürütmek

5.1.3- İç kontrol

- İç kontrol sisteminin kurulması, standartlarının uygulanması ve geliştirilmesi konularında çalışmalar yapmak,
- İdarenin görev alanına ilişkin konularda standartlar hazırlamak,
- Ön malî kontrol görevini yürütmek,
- Amaçlar ile sonuçlar arasındaki farklılığı giderici ve etkililiği artırıcı tedbirler önermek.

5.2- Stratejik Yönetim ve Planlama Hizmetleri

Stratejik yönetim ve planlama fonksiyonu kapsamında yürütülen görevler şunlardır:

- Üniversitenin 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 görev alanına giren konularda, hizmetleri etkileyecek dış faktörleri incelemek,
- İdarenin üstünlük ve zayıflıklarını tespit etmek,
- İdarenin görev alanıyla ilgili araştırma-geliştirme faaliyetlerini yürütmek,
- İdare faaliyetleri ile ilgili bilgi ve verileri toplamak, tasnif etmek, analiz etmek.

5.3- Danışmanlık Hizmeti

Mali konularla ilgili diğer mevzuatın uygulanmasında üst yöneticiye ve harcama yetkililerine gerekli bilgileri sağlamak ve danışmanlık yapmak.

6- Yönetim ve İç Kontrol Sistemi

Başkanlığımız, faaliyetlerin etkili, ekonomik, verimli ve mevzuata uygun bir şekilde yürütülmesini, varlık ve kaynakların korunmasını, muhasebe kayıtlarının doğru ve tam olarak tutulmasını, mali bilgi ve yönetim bilgisinin zamanında ve güvenilir olarak üretilmesini sağlamak amacıyla kapsamlı bir yönetim anlayışıyla faaliyetlerini sürdürmektedir.

2019 yılında, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu gereğince Başkanlığımızın mali işlemlerine ilişkin olarak gerçekleştirme görevlisi yetkilendirilmiş, harcama yetkisi Daire Başkanında kalmıştır. Ön mali kontrol yetkisi ise herhangi bir sınırlama yapılmaksızın Ön Mali Kontrol Şube Müdürüne verilmiştir.

2019 yılında Başkanlığımızca ön mali kontrol faaliyetleri, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar çerçevesinde yürütülmüştür.

Başkanlığımızın 2019 yılı bütçesindeki ödeneklerinden personel giderleri ile mal ve hizmet alım giderleri, harcama yetkilisinin onayıyla gerçekleştirme görevlisi tarafından yerine getirilmiştir.

Üniversitemiz harcama birimlerinden ödeme için muhasebe birimine gelen ödeme emri ve eki belgeler ise anılan Kanununun 61 inci maddesi ve ilgili mevzuata göre ödeme öncesi kontrol yapılarak muhasebe yetkilisince muhasebe ve kayıt işlemleri gerçekleştirilmiştir.

2019 yılındaki bilgilere raporun III.Faaliyetlere İlişkin Bilgi ve Değerlendirmeler bölümününün B-Performans Bilgileri kısmında yer verilmiştir.

II- AMAÇ ve HEDEFLER

A. İdarenin Amaç ve Hedefleri

Bolu Abant İzzet Baysal Üniversitesinin 2019-2023 Stratejik Planında yer alan Stratejik Amaç ve Hedefleri:

Amaç 1. Eğitim-öğretimde kaliteyi geliştirmek ve sürdürmek

Güçlü ve gelişen akademik kadrosu ve eğitim odaklı üniversite konumlandırması ile başarıların sürdürülebilmesi ve nicelik olarak verilen eğitimin kalitesini arttırıp, sürekli geliştirmeyi temel alan eğitim sistemine geçilmesi planlanmaktadır.

Hedef 1. Mevcut lisans ve lisansüstü programlarından 2023 yılına kadar en az 5 programın akredite olmasını sağlamak.

Hedef 2. Çift ana dal ve yan dal program sayısını 2023 yılına kadar %100 artırmak.

Hedef 3. Kütüphane bünyesindeki süreli ve süresiz yayın sayısını 2023 yılına kadar %20 artırmak.

Hedef 4. Öğretim elemanı başına düşen öğrenci sayısını düşürmek.

Hedef 5. Disiplinler arası yüksek lisans ve doktora programları açılmasını teşvik etmek, mevcut program sayısını %30 artırmak.

Amaç 2. Bilimsel araştırmaların nitelik ve niceliğini artırmak

Üniversitelerin varoluş amaçlarından olan ve eğitim ile beraber hali hazırda yürütülen ve yürütülmesi planlanan bilimsel projelerin sayısının ve kalitesinin arttırılması planlanmaktadır.

Hedef 1. Ulusal ve uluslararası endekslerde taranan dergilerdeki yayın sayısını 2023 yılına kadar %30 artırmak.

Hedef 2. Ulusal ve uluslararası düzeyde düzenlenen etkinlik (kongre, konferans, çalıştay vb.) sayısını 2023 e kadar %20 artırmak.

Hedef 3. Dış kaynak destekli (TÜBİTAK, AB Programları, TAGEM, SAN-TEZ, Kalkınma Ajansları vb.) tarafından desteklenen proje sayısını ve çeşidini artırmak.

Hedef 4. BAP tarafından desteklenen proje sayısını ve çeşitliliğini 2023 yılına kadar minimum %20 artırmak.

Amaç 3. Toplumsal hizmet faaliyetlerinin sayısını ve kalitesini artırmak

Sunulan sağlık hizmetlerinin kalitesini ve çeşidini, üniversitenin tanınırlılığını ve farkındalık projelerinin sayı ve niteliğini artırmak hedeflenerek özellikle sağlık hizmetlerinin iyileştirilmesi ve geliştirilmesiyle bu alanda toplumsal faydayı artırmak amaçlanmaktadır.

Hedef 1. Her birimin kendi alanı ile ilgili hedef kitle odaklı konferans, panel, çalıştay, seminer vb. düzenlemesini sağlamak.

Hedef 2. Sunulan bilirkişilik ve danışmanlık hizmetlerinin sayısını artırmak.

Hedef 3. Verilen sağlık hizmetlerinin kalitesini ve çeşidini artırmak.

Hedef 4. Farkındalık projelerinin sayı ve niteliğini artırmak.

Amaç 4. Kurumsallaşmayı geliştirmek

Üniversite işleyişinin kişilerden bağımsız bir biçimde sistematik olarak işlemesi için gerekli anlayışı tüm üniversitede hâkim kılmak ve Üniversitemizin ulusal ve uluslararası düzeyde tanınırlığının arttırılmasına yönelik çeşitli faaliyetler yapılması hedeflenmektedir.

Hedef 1. Öğrenci ve personel memnuniyet düzeyini %20 artırmak.

Hedef 2. Mezun öğrenciler ve üniversitemizde hizmette bulunmuş personel ile ilişkileri geliştirmek.

Hedef 3. Tüm akademik personele hizmet içi eğitim kapsamında Ölçme ve Değerlendirme eğitimi vermek.

Hedef 4. Akademik ve idari tüm personele Toplam Kalite Yönetimi (TKY) ve Sürekli İyileştirme eğitimleri vermek.

Hedef 5. Üniversitenin tanınırlığını artırmak.

Amaç 5. Paydaşlarla iletişim ve işbirliğini artırarak girişimciliği yaygınlaştırmak

Teorik eğitimin yanında üniversite öğrencilerinin pratiğe dönük bilgilerinin artırılması hedeflenmektedir. Ayrıca plan döneminde üniversitenin araştırma potansiyelinin reel olarak değerlendirilebilmesi için patent odaklı çalışmalara ağırlık verilecektir.

Hedef 1. Üniversitemiz öğrencilerine sağlanan staj imkânlarını 2023 yılına kadar %25 artırmak.

Hedef 2. Alınan patent sayısını ve çeşitliliğini %50 artırmak.

Hedef 3. Üniversitenin paydaşları ile olan ilişkilerinin kalitesini ve çeşitliliğini artırmak.

Hedef 4. Araştırma ve eğitim birimlerinin danışma kurullarını oluşturarak fikir alışverişi toplantıları yapmalarını sağlamak.

Hedef 5. Kariyer geliştirme etkinliklerini artırmak

Üniversitemizin tanımlanan misyon ve vizyonu çerçevesinde ve saptanan zayıf ve güçlü yönleri, önündeki fırsatlar ve tehditler dikkate alınarak tespit edilmiş bu stratejik amaç ve hedeflerin gerçekleştirilmesinde Başkanlığımıza düşen görevlerin en iyi şekilde yerine getirilmesi için azami gayret gösterilmektedir.

B. Temel Politikalar ve Öncelikler

- Yükseköğretim Kurulu Başkanlığı Tarafından Hazırlanan “Türkiye’nin Yükseköğretim Stratejisi”
- Kalkınma Planları ve Yılı Programı,
- Orta Vadeli Program,
- Orta Vadeli Mali Plan,
- Bilgi Toplumu Stratejisi ve Eki Eylem Planı

III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER

A- Mali Bilgiler

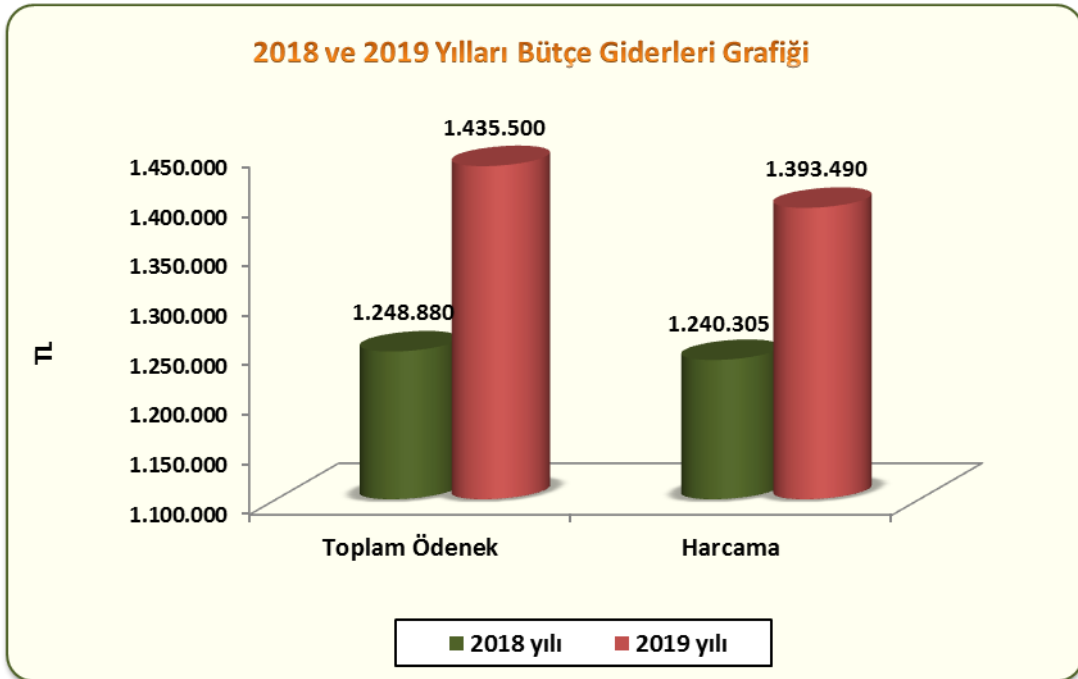
1- Bütçe Uygulama Sonuçları

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına 2019 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile **1.538.000 TL** ödenek tahsis edilmiştir. Yıl içinde ihtiyaca göre yapılan ekleme ve düşme işlemlerinden sonra toplam ödenek **1.435.500 TL** olmuştur. Bu ödeneğin **1.393.490 TL**'si harcanmıştır.

Başkanlığımızın 2018 ve 2019 yıllarına ait bütçe ödenekleri ve gerçekleşen harcama tutarları aşağıdaki tabloda ve grafikte gösterilmiştir.

Tablo-8: 2018-2019 Yılları Bütçesi Ödenek ve Harcama Durumu (TL)

Bütçe Ödenegi	KBÖ	Eklene	Düşülen	Toplam Ödenek	Harcama	Gerç. Oranı %
2018 yılı	1.184.000	64.880	-	1.248.880	1.240.305	99,3
2019 yılı	1.538.000	-	102.500	1.435.500	1.393.490	97,1



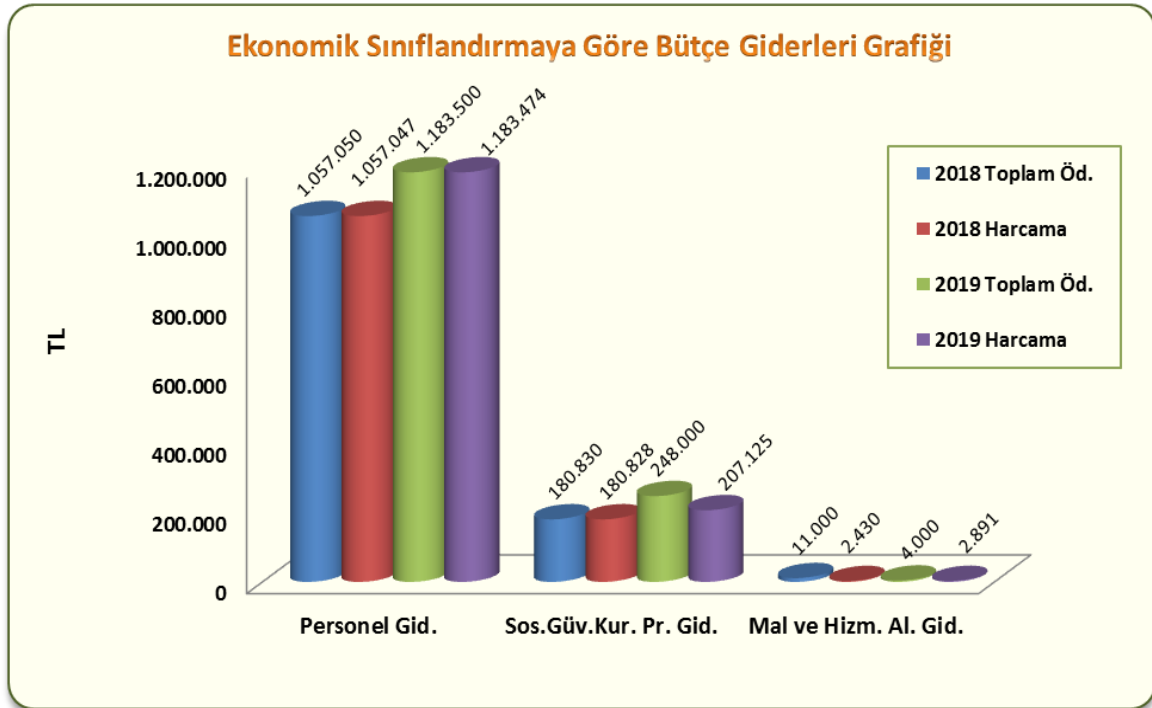
Grafik-5: 2018-2019 Yılları Ödenek ve Harcama Durumu

2- Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar

Başkanlığımızın 2018 ve 2019 yıllarına ait toplam bütçe ödenekleri ile gerçekleşen harcama tutarları ekonomik sınıflandırmaya göre aşağıdaki tabloda ve grafikte gösterilmiştir.

Tablo-9: 2018-2019 Yılları Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ödenek ve Harcama Durumu

Bütçe Giderleri	2018			2019			2019/ 2018 Artış Oranı %
	Toplam Ödenek (TL)	Harcama (TL)	Gerç. Oranı %	Toplam Ödenek (TL)	Harcama (TL)	Gerç. Oranı %	
Personel Giderleri	1.057.050	1.057.047	100,0	1.183.500	1.183.474	100,0	12,0
Sos. Güv. Kur. Prim Gid.	180.830	180.828	100,0	248.000	207.125	83,5	14,5
Mal ve Hizm. Al. Gid.	11.000	2.430	22,1	4.000	2.891	72,3	19,0
Toplam	1.248.880	1.240.305	99,3	1.435.500	1.393.490	97,1	12,4



Grafik-6: 2018-2019 Yılları Ekonomik Sınıflandırmaya Göre Ödenek ve Harcama Durumu

2018 ve 2019 yıllarında Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına ekonomik sınıflandırmaya göre personel giderleri, sosyal güvenlik kurumlarına Devlet primi giderleri mal ve hizmet alım giderleri için ödenek tahsis edilmiştir. 2019 yılında nakdi gerçekleşme oranları 2018 yılına kıyasla toplamda %12,4 oranında artmıştır. Başkanlığımız personel kadro durumundaki hareketliliğe ve personel ücretlerine yapılan artış oranlarına paralel olarak her yıl bütçe giderleri bir önceki yıla kıyasla farklılıklar göstermektedir.

2018 ve 2019 yıllarında gerçekleşen giderlerin dağılımları aşağıdaki grafiklerde gösterilmiştir.



Grafik-7: 2018 Yılı Gider Dağılımı

2018 yılında Başkanlığımızın yapmış olduğu toplam harcamaların yüzde dağılımına bakıldığında; % 85,2'sinin personel giderleri, % 14,6'sının sosyal güvenlik kurumlarına Devlet primi giderleri, % 0,2'sinin de mal ve hizmet alım giderleri olduğu görülmektedir.

2019 yılındaki harcamaların yüzde dağılımı ise; % 84,9'u personel giderleri, % 14,9'u sosyal güvenlik kurumlarına Devlet primi giderleri, % 0,2'si de mal ve hizmet alım giderleri olarak gerçekleşmiştir.



Grafik-8: 2019 Yılı Gider Dağılımı

3- Mali Denetim Sonuçları

2019 yılında Başkanlığımız iç denetim geçirmemiştir.

Üniversitenin dış denetimi Sayıştay Başkanlığınca yapılmaktadır. Muhasebe birimimizce muhafaza edilen 2018 yılına ait ödeme evraklarının denetimi tamamlanmış olup 2019 yılı denetimi ile ilgili süreç devam etmektedir.

B- Performans Bilgileri

1- Faaliyet ve Proje Bilgileri

1.1- Bütçe ve Performans Programı Faaliyetleri

1.1.1- 2019 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanununun Uygulanması

2019 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize tahsis edilen 2019 yılı bütçesinin uygulanmasına ilişkin Başkanlığımızca yapılan işlemler şunlardır :

✚ Ayrıntılı Finansman Programının Hazırlanması ve Vize Edilmesi :

2019 Yılı AHP/AFP Çalışmaları Hakkında Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliği (Sıra No :1)'de belirtilen usul ve esaslara göre Ayrıntılı Finansman Programı hazırlanarak e-bütçe sistemine girerek onaylandıktan sonra üst yönetici imzalı bir yazıyla Strateji ve Bütçe Başkanlığına yazı ile bildirilmiştir. Başkanlıkça yapılan değerlendirme sonucunda ayrıntılı finansman programları e-bütçe sistemi üzerinde vize edilerek ödenekler kullanıma açılmıştır.

✚ Topulaştırılmış Tertiplerdeki Ödeneklerin Birimlere Dağılımı :

“Yükseköğretim Kurumlarının Bütçe Ödeneklerinin Birimlere Dağılımı, Ödenek Gönderme Belgesine Bağlanması ve Kullanılmasına İlişkin Usul ve Esaslar”a göre ödeneklerin birimlere dağılımı e-bütçe sistemi üzerinden yapılarak Birim Ödenek Listeleri ilgili birimlere gönderilmiştir.

✚ AFP Uygulama ve Bütçe İşlemleri:

Başkanlığımız tarafından 2019 yılı bütçe işlemleri, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, 2019 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile diğer ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde başarıyla yürütülmüştür. 2019 Yılı AHP/AFP Uygulama ve Bütçe İşlemleri Hakkında Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliği (Sıra No: 2) esaslarına göre işlemler gerçekleştirilmiştir. Ayrıntılı Finansman Programına uygun olarak üçer aylık dilimler halinde serbest bırakılan ödenekler ile öz gelir karşılığı tertiplenen ödenekler gelir gerçekleştirmelerine göre ödenek gönderme belgesine bağlanmıştır. Yıl içinde ihtiyaca göre ve harcama birimlerinin talebi üzerine ödenek aktarma işlemleri, gelir fazlası karşılığı ödenek kaydı ve likit karşılığı ödenek kaydı gibi işlemler anılan mevzuat çerçevesinde Başkanlığımızca yürütülmüştür.

✚ Öz gelirlerin Takibi ve Ödeneğe Bağlanması:

2019 yılında kurumumuzun elde ettiği; örgün öğretim, II. öğretim, doktora, yüksek lisans harç gelirleri, yaz okulu gelirleri, döner sermaye gelirlerinden aktarılan bilimsel araştırma proje gelirleri, lojman, kantin ve kafeterya kira gelirleri, öğrenci ve memur yemek katılım payı ve diğer çeşitli gelirler ile sosyal tesis gelirleri, mevduat faizleri gibi öz gelirler aylık olarak, öğrenci katkı payı telafi gelirleri ile uzaktan öğretime ilişkin öz gelirler de birimizce takip edilmiş, harcama yetkililerinin talepleri ve ilgili mevzuat hükümleri doğrultusunda bütçe tertiplerine ödenek kaydı yapılmıştır.

✚ YÖK ÖYP ve Burs Desteklerine ait bütçe ve muhasebe kayıt işlemleri:

2019 yılında YÖK tarafından tahakkuku yapılan Öğretim Üyesi Yetiştirme Programına ilişkin ödeneklerin bütçe ve muhasebe kayıt işlemleri 2547 sayılı Kanun, 2019 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ve diğer ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde yürütülmüştür.

✚ Yılsonu İşlemleri:

Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı Bütçe Genel Müdürlüğü'nün bütçe giderleri ve yılsonu işlemleri hakkındaki 2019 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Genelgesi (Sıra No:3) çerçevesinde yılsonu bütçe işlemleri gerçekleştirilmiştir.

Bu doğrultuda birimlerce mevzuatına uygun olarak ödeme emri belgesine bağlanıp muhasebe birimine ulaştırılan "01-Personel Giderleri" (ek ders ve sınav ücreti, fiili hizmet zammı, nöbet ücreti, ek ödeme, ikramiye, kıdem tazminatı gibi ödenekler de dahil) ve "02-Sosyal Güvenlik Kurumlarına Devlet Primi Giderleri" ekonomik kodlarına ilişkin kurum içi (tertipiçi ve tertipler arası) aktarma işlemleri zamanında yapılmıştır.

Üniversitemiz bütçesinin tüm ekonomik kodlarından yapılmış olan giderlere ilişkin olarak 2020 yılına borç bırakılmaması hususunda gerekli tedbirler alınmıştır.

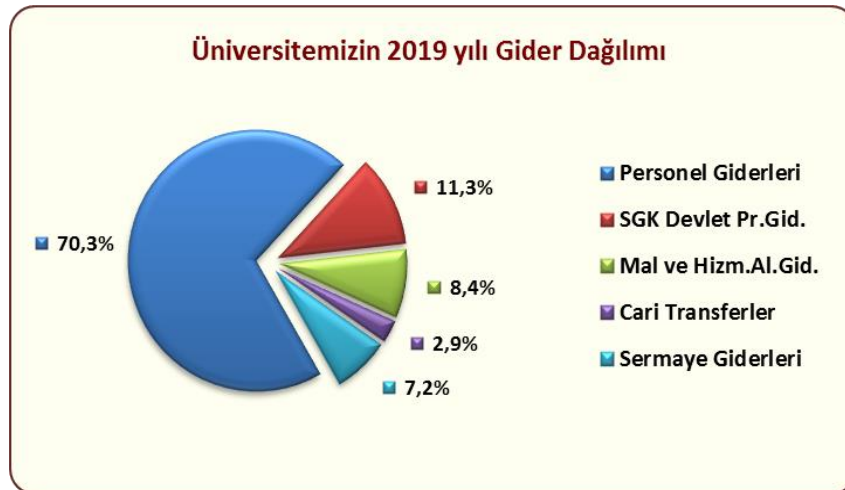
Ödenek gönderme belgesine bağlanan ve harcanmayacağı kesinleşen ödeneklere ilişkin tenkis işlemleri 31.12.2019 tarihinde gerçekleştirilmiştir.

1.1.2 - 2019 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Sonuçları

Üniversitemize 2019 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile **268.498.000 TL** ödenek tahsis edilmiştir. Yıl içinde ihtiyaca göre yapılan ekleme ve düşme işlemleri sonucunda **278.437.097 TL**'ye ulaşan toplam ödeneğin **274.331.645 TL**'si harcanmıştır. Böylece **% 98,5** oranında nakdi gerçekleşme sağlanmıştır.

Tablo-10: Üniversitemizin 2019 Yılı Bütçesi Ödenek ve Harcama Durumu (TL)

EKONOMİK KOD	KBÖ	TOPLAM ÖDENEK	HARCAMA	GERÇ. ORANI %
01- Personel Giderleri	195.105.000	194.453.400	192.786.641	99,1
02- Sos. GÜv. Kur. Dev. Pr. Gid.	30.428.000	31.474.500	30.964.413	98,4
03- Mal ve Hizmet Alım Gid.	16.298.000	23.652.450	23.105.775	97,7
05- Cari Transferler	6.897.000	8.159.247	7.828.146	95,9
06- Sermaye Giderleri	19.770.000	20.697.500	19.646.670	94,9
TOPLAM	268.498.000	278.437.097	274.331.645	98,5



Grafik-9: Üniversitemizin 2019 Yılı Harcama Dağılımı

Üniversitemizin 2019 yılı bütçe gelir ve gider gerçekleştirmeleri ve geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak değerlendirilmesi ile ilgili bilgilere Başkanlığımızca hazırlanacak **“2019 yılı İdare Faaliyet Raporu”** nda detaylı olarak yer verilecektir.

1.1.3 - Üniversitemizin 2020-2022 Dönemi Bütçesinin Hazırlanması

2019 yılında bütçe hazırlama ile ilgili yasal sürecin başlamasıyla, orta vadeli program, orta vadeli mali plan, bütçe çağrısı ve eki bütçe hazırlama rehberi, yatırım genelgesi ve eki yatırım programı hazırlama rehberinde belirtilen genel ilkeler, standartlar, hesaplama yöntemleri, bunlara ilişkin olarak kullanılacak cetveller, tablolar, diğer bilgi ve açıklamalar doğrultusunda bütçe hazırlama çalışmaları yapılmıştır.

2019 yılında Üniversitemizin 2020-2022 yıllarını kapsayan bütçe teklifleri birim düzeyinde hazırlanıp toplulaştırılmış tertip düzeyinde e-bütçe sistemine, yatırım proje teklifleri ise KaYa sistemine girilerek Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığına gönderilmiştir. Daha sonra Başkanlıkça belirtilen tarihlerde ilgili kurum uzmanları ile Üniversitemizin yetkilileri arasında bütçe görüşmeleri yapılarak 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 17. maddesi çerçevesinde kurumumuzun 2020-2022 dönemi bütçesine son şekli verilmiştir.

Yasal sürecin sonunda 7197 sayılı “2020 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu” 31.12.2019 tarihli ve 30995 sayılı Mükerrer Resmi Gazetede yayımlanarak 01.01.2020 tarihinden itibaren yürürlüğe girmiştir.

1.1.4 - 2019 Yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporunun Hazırlanması

5018 sayılı Kanunun 30 uncu maddesine istinaden, Üniversitemiz 2019 yılı bütçesinin ilk altı aylık uygulama sonuçları, ikinci altı aya ilişkin beklentiler ve hedefler ile faaliyetlerimizi kapsayan **“2019 yılı Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu”** düzenlenerek Temmuz ayında kamuoyuna açıklanmıştır.

1.1.5 - Performans Programı Hazırlama Faaliyetleri

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 9.maddesi ile Kamu İdarelerince Hazırlanacak Performans Programı Hakkında Yönetmelik hükümleri doğrultusunda, Üniversitemiz 2019-2023 Stratejik Planında yer alan misyon, vizyon, yıllık amaç ve hedefler ile performans göstergelerine dayandırılarak, kamu hizmetlerinin istenilen düzeyde ve kalitede sunulabilmesi için bütçemizde program ve proje bazında kaynak tahsisleri yapılarak, Kurumumuzun yürüteceği faaliyet ve projeler ile bunların kaynak ihtiyacını, performans hedef ve göstergelerini içeren **“Bolu Abant İzzet Baysal Üniversitesi 2019 Yılı Performans Programı”** hazırlanmıştır.

1.1.6 – 2018 Yılı Yatırım Programı İzleme ve Değerlendirme Raporunun Hazırlanması

5018 sayılı Kanunun 25 inci maddesi gereğince, Üniversitemizin **“2018 Yılı Yatırım Programı İzleme ve Değerlendirme Raporu”** hazırlanarak Cumhurbaşkanlığına, Sayıştaya, Hazine ve Maliye Bakanlığına ve YÖK’e gönderilmiştir.

1.1.7- 2019 Yılı Yatırımları Uygulama Raporlarının Hazırlanması

13 sayılı Cumhurbaşkanlığı Kararnamesi, 767 sayılı 2019 Yılı Yatırım Programının Kabulü ve Uygulanmasına Dair Cumhurbaşkanı Kararı ve 2019 Yılı Yatırım Programının Uygulanması ve İzlenmesine Dair Genelge hükümleri çerçevesinde 2019 Yılı Yatırım Programında yer alan projelerin yıl içi işlemleri ve izlenmesi ile ilgili bütün işlemler Kamu Yatırımları Bilgi Sistemi (KaYa) üzerinden yapılmıştır.

1.2- İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol Faaliyetleri

1.2.1 - İç Kontrol

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 55, 56 ve 57 nci maddeleri uyarınca; kamu gelir, gider, varlık ve yükümlülüklerinin etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde yürütülmesini, varlık ve kaynakların korunmasını, kayıtların doğru ve tam olarak tutulmasını, mali bilgi ve yönetim bilgisinin zamanında ve güvenilir olarak üretilmesini amaçlayan iç kontrol sisteminin Üniversitemizde oluşturulmasına yönelik 2009 yılında yürütülen çalışmalar sonucu hazırlanan Abant İzzet Baysal Üniversitesi İç Kontrol Standartları Eylem Planı 31.07.2009 tarihinde Maliye Bakanlığına gönderilmiştir.

Eylem Planındaki eylemlerin hayata geçirilmesi amacıyla 2010 yılının Haziran ayından itibaren yoğun bir çalışma süreci başlatılmıştır. Yürütücü Rektör Yardımcısı başkanlığında her ay, İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu ile Kamu İç kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Hazırlama Grubu toplantıları düzenlenmiştir. Başkanlığımızın sekretaryasını yaptığı, iç denetim biriminin danışmanlık desteği verdiği toplantılarda alınan kararlar doğrultusunda eylem planındaki işlemler sorumlu birimler tarafından yürütülmeye başlanmıştır.

2014 yılında, Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğü'nün 02.12.2013 tarihli "Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum" hakkında yayınladığı genelge gereği Üniversitemiz Kamu İç Kontrol Standartları Eylem Planı ve yapılacak faaliyetlerin gözden geçirilerek çalışmalara yeniden başlanması amacıyla, İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu ile Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Hazırlama Grubu üyeleri güncellenmiş, ancak daha sonra herhangi bir faaliyet yürütülmemiştir.

2018 yılında Üniversitemiz İç Kontrol Standartları Eylem Planının ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde gözden geçirilerek değerlendirilmesi, buna göre etkin bir iç kontrol sisteminin kurulması ve uygulanmasını teminen çalışmalara yeniden başlanması gerektiğine dair yeni sorumlu rektör yardımcımız bilgilendirilmiş, bu doğrultuda birimlerden değişen kurul ve grup üyelerinin güncellenmesi istenmiştir.

Ancak bu sürecin devamında ve 2019 yılında konuya ilişkin sekretaryasını yürüteceğimiz herhangi bir çalışma yapılmamıştır.

1.2.2 - Ön Mali Kontrol

Başkanlığımızca ön mali kontrol faaliyetleri, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ile Maliye Bakanlığı tarafından yayımlanan İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar çerçevesinde yürütülmektedir. 2019 yılı başından itibaren birimimizde gerçekleştirilen ön mali kontrol faaliyetleri aşağıda belirtilmiştir:

İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esasların 17 inci maddesi "Taahhüt evrakı ve sözleşme tasarıları" kapsamında yapılan işlemler:

✓ Ocak, Şubat, Mart, Nisan ve Mayıs aylarında taahhüt evrakı ve sözleşme tasarıları kapsamında ihale dosyasına bakılmamıştır.

✓ İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığınca ihalesi yapılan "RFID Kütüphane Koleksiyon Yönetimi ve Güvenlik Sistemi ile Tarama Kioksu ve Bilgilendirme Ekranı Alımı" işine ait ihale işlem dosyası incelenmiştir.

✓ Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığınca ihalesi yapılan "630.000 Öğün Malzemeli Yemek Hizmeti Alımı" ile işine ait ihale işlem dosyası incelenmiştir.

✓ Üniversitemiz öğrenci ve personelinin 28.09.2019-26.10.2019 tarihleri arasında yemek ihtiyacının karşılanması için Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığınca ihalesi yapılan “95.000 Öğün Malzemeli Yemek Hizmeti Alımı” işine ait ihale işlem dosyası incelenmiştir.

✓ İdari ve Mali İşler Daire Başkanlığınca ihalesi yapılan “2020 Yılı Personel Taşıma Hizmeti Alımı” işine ait ihale işlem dosyası incelenmiştir.

İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esasların 23 üncü maddesi “Geçici İşçi Pozisyonları” kapsamında yapılan işlemler:

5620 sayılı Kanun uyarınca vize edilen geçici işçi pozisyonlarına ilişkin formlar kontrol edilmiştir.

İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esasların 24 inci maddesi “Yan Ödeme Cetvelleri” kapsamında yapılan işlemler:

Üniversitemizde 657 sayılı Devlet Memurları Kanununa tabi olarak görev yapan personele ait 2019 mali yılında ödenecek iş güclüğü, iş riski, temininde güçlük ve mali sorumluluk zamları ile özel hizmet tazminatlarını gösteren yan ödeme cetvelleri, daha sonrasında ana cetveller esas alınarak birim bazında ayrı ayrı düzenlenen dağılım listeleri incelenerek üst yöneticinin onayını müteakip Personel Daire Başkanlığına gönderilmiştir.

İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esasların 25 inci maddesi “Sözleşmeli personel sayı ve sözleşmeleri” kapsamında yapılan işlemler:

657 sayılı Devlet Memurları Kanununun 4/B maddesi uyarınca sözleşmeli olarak istihdam edilen ve giderleri özel bütçeden karşılanmak üzere Üniversitemiz Sağlık Araştırma ve Uygulama Merkezi Müdürlüğünde görev yapan 40 sözleşmeli personel ile giderleri özgelirlerden karşılanmak üzere Sağlık Kültür ve Spor Daire Başkanlığı bünyesinde görev yapan 5 sözleşmeli personele ait hizmet sözleşmeleri incelenmiştir.

2019 yılında ön mali kontrol sonucu uygun görüş verilmeyen herhangi bir mali işlem olmamıştır.

1.2.3 - Diğer Faaliyetler

Başkanlığımız Aylık Birim Faaliyet Raporunun Hazırlanması

Genel Sekreterlik Makamının 15.02.2012 tarih ve 1782 sayılı yazısına istinaden 2019 yılında da her ay Başkanlığımızın Aylık Birim Faaliyet Raporu hazırlanarak Genel Sekreterliğe sunulmuştur.

İl Koordinasyon İzleme Sistemine (İKİS) Veri Girişi

2019 yılında, İl Koordinasyon İzleme Sistemi (İKİS) ile ilgili olarak sorumlu olduğumuz Sektörel Envanter Formuna ait öğretim üyesi ve diğer öğretim elemanı sayısı, lisans ve önlisans öğrenci sayıları ile ebe sayısı verileri Personel ve Öğrenci İşleri Daire Başkanlıklarından alınarak, 2019 yılı Ocak-Nisan-Temmuz-Ekim dönemleri itibarıyla Bolu Valiliği İl Planlama ve Koordinasyon Müdürlüğünün ilplanlama@bolu.gov.tr adresine e-posta ile gönderilmiştir.

Söz konusu sistemin yerine getirilen İl Yatırım Takip Sistemi (İLYAS)’a yatırım/proje veri girişlerinin dış kullanıcılar tarafından yapılabilmesi için Bolu Valiliği İl Planlama ve Koordinasyon Müdürlüğünce düzenlenen eğitimlere katılım ve sisteme veri girişleri Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığı tarafından yapıldığından Başkanlığımızca bu konuda herhangi bir işlem yürütülmemektedir.

1.3- Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Faaliyetleri

Başkanlığımızda muhasebe hizmetleri muhasebe yetkilisinin sorumluluğunda, muhasebe servisi, tetkik I ve tetkik II servisleri ile taşınır ve araştırma projeleri servisi olmak üzere dört ayrı odada yürütülmektedir. Bu servislerde yapılan işlemler ayrı ayrı aşağıda belirtilmiştir.

❖ Muhasebe Servisinde Yürütülen İşlemler:

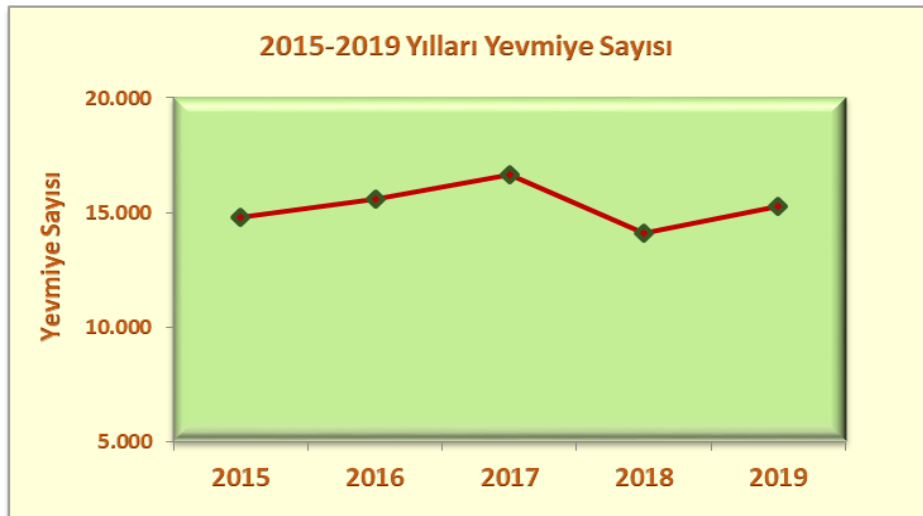
1.3.1- Muhasebe Kayıt ve İşlemleri

2019 yılında, gelirlerin ve alacakların tahsili, giderlerin hak sahiplerine ödenmesi, emanet işlemlerinin yapılması ve diğer mali işlemlerin kayıt altına alınması ve raporlanması gibi muhasebe hizmetleri, muhasebe yetkilisinin sorumluluğunda, 5019 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, 5510 sayılı Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigortası Kanunu, 2019 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu, Genel Yönetim Muhasebe Yönetmeliği, Muhasebe Yetkilisi Adaylarının Eğitimi, Sertifika Verilmesi ile Muhasebe Yetkililerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, Muhasebe Yetkilisi Mutemetlerinin Görevlendirilmeleri, Yetkileri, Denetimi ve Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, Kamu Zararlarının Tahsiline İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik, Ön Ödeme Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği, Taşınır Mal Yönetmeliği ve diğer ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde aşağıdaki işlemler titizlikle yürütülmüştür.

Üniversitemizde her türlü ödeme işlemleri ve muhasebeleştirme kayıtları 01.01.2018 tarihinden itibaren Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Bilişim Sistemi (BKMYBS) üzerinden gerçekleştirilmektedir. Sisteme girilen evrakların onaylanması, arşivlenmesi ve muhafaza edilmesi işlemleri titizlikle yapılmaktadır. Yeni sisteme geçilmesiyle birlikte 2018 yılı başından itibaren vergi, BES, SGK gibi işlemlerdeki emanet çıkışları toplu yapıldığından muhasebe yevmiye kayıt sayısı bir önceki yıla kıyasla azalmış, 2019 yılından itibaren ise büyümeye bağlı olarak yevmiye sayısı tekrar artmaya başlamıştır. Son beş yıllık yevmiye sayıları aşağıdaki tabloda ve grafikte gösterilmiştir.

Tablo-11: 2015 - 2019 Yılları Muhasebe Kayıt Bilgisi

	2015	2016	2017	2018	2019
Yevmiye Sayısı	14.785	15.574	16.626	14.086	15.249



Grafik-10: 2015-2019 Yılları Yevmiye Sayısı

Banka İşlemleri: Mevcut banka hesaplarının günlük bakiye kontrolleri, aktarımları ve aysonu işlemleri, yeni banka hesaplarının açılması, kapatılması gibi işlemler yapılmıştır.

Teminat İşlemleri: Geçici ve Kesin Teminat Mektupları BKMYBS'ye girilerek kasada muhafaza edilmiş, nakit teminatlar emanetler hesabına alınarak takibi yapılmış, iadesi gereken teminatların iade işlemleri gerçekleştirilmiştir.

Kişi Borcu İşlemleri: Kişilerden tahsil edilmesi gereken alacaklar için kişi borcu dosyalarının açılması, takibi ve yazışmaları yapılmıştır.

Vergilerin Takibi, Beyanname Düzenleme İşlemleri: Üniversitemiz bünyesinde çalışan personel ve diğer hak sahiplerine yapılan ödemelerden kesilen gelir vergisi, damga vergisi ve KDV tevkifatına ilişkin kesintiler, dönemi içinde Gelir İdaresi Başkanlığının internet sitesinden e-beyanname düzenlenerek Bolu Vergi Dairesinin ilgili banka hesabına yatırılmıştır.

SGK Primi, Kefalet, İcra, Nafaka ve Sendika Kesintileri: Personelin maaş ve ücretlerinden kesilen Sosyal Güvenlik Kurumu Kesintileri "361 Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri Hesabı" adı altında izlenerek Sosyal Güvenlik Kurumu Başkanlığının ilgili banka hesabına yatırılmıştır.

2489 sayılı Kefalet Kanununun ilgili maddeleri gereğince kefalet kesintisine tabi personelin maaşından kesilen aidatlar "362 Fonlar ve Diğer Kamu İdareleri Adına Yapılan Tahsilatlar" hesabında izlenerek Maliye Bakanlığına bağlı Kefalet Sandığı'nın ilgili banka hesabına aktarılmıştır. Ayrıca kefalet kesintisine tabi göreve atanan veya kefalet kesintisine tabi görevden ayrılan personelin BKMYBS'ye giriş, çıkış ve kefalet sandığıyla yazışma işlemleri yapılmıştır.

Sendika üyesi olan personelin maaşlarından kesilen sendika aidatları emanet hesaplarında izlenerek sendikaların ilgili banka hesaplarına aktarılmıştır.

İcra ve İflas Kanunu'nun ilgili maddeleri gereğince adlarına haciz kararı çıkarılmış olan personelin maaşlarından kesilen icra ve nafaka kesintilerinin takibi yapılarak İcra Dairelerinin ilgili banka hesaplarına ödeme işlemleri yapılmıştır.

Hazine Yardımı İşlemleri: Üniversitemizin nakit ihtiyacı, aylık düzenlenen nakit hazine yardımı talep formu ile Hazine ve Maliye Bakanlığından talep edilmiş, gelen hazine yardımlarının muhasebeleştirilme işlemleri yapılmıştır. Hazine ve Maliye Bakanlığına her ay sonu aylık giderlere ait ayrıntılı tablo gönderilmiştir.

Gelirlerin Takip İşlemleri: Üniversitemize ait muhtelif gelirlerle ilgili işlemler, 5018 sayılı Kanunun 61 inci maddesine dayanılarak hazırlanan Muhasebe Yetkilisi Mutemetlerinin Görevlendirilmeleri, Yetkileri, Denetimi ve Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik ve diğer ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde yürütülmüştür. Ayrıca birimlerce tarh ve tahakkuku yapılan muhtelif kamu alacaklarına ilişkin işlemler de mevzuatına uygun olarak yapılmıştır.

Harç, Yurt Ücreti ve Depozito İade İşlemleri: Üniversitemiz öğrencilerine iadesi gereken harç, yurt ücreti ve depozito gibi ödeme evrakları kontrol edilerek BKMYBS'ye girişi yapıldıktan sonra ilgililere ödenmiştir.

Özetle; Giderlerin ödenmesi aşamasında ödeme emri belgesi ve eki belgeler, 5018 sayılı Kanunun 61 inci maddesinde belirtilen yetki çerçevesinde ve yasal süresi içinde kontrol edilmiştir. Ödemeler nakit mevcuduna, ödemedeki öncelik durumuna ve muhasebe kayıtlarına alınış sırasına göre yapılmıştır.

1.3.2- Bütçe Kesin Hesabının Hazırlanması

Üniversitemizin 2018 yılı Kesin Hesap Raporu, 5018 sayılı Kanununun 42 nci maddesine dayanılarak hazırlanan Kamu İdarelerinin Kesin Hesaplarının Düzenlenmesine İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik hükümleri çerçevesinde yapılmıştır.

Kesin hesap cetvel ve belgeleri, bütçe uygulamasına esas muhasebe kayıtları dikkate alınarak hazırlanmış ve 2019 yılı Mayıs ayında Bakan ve üst yönetici tarafından imzalanmış olarak 5 nüsha halinde Hazine ve Maliye Bakanlığına gönderilmiştir.

Kesin Hesap Kanunu tasarısı Türkiye Büyük Millet Meclisi Plan ve Bütçe Komisyonunda ve Genel Kurulda Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu tasarısı ile birlikte karara bağlanacağından, Üniversitemiz kesin hesap cetvelinden 25 adet TBMM Plan ve Bütçe Komisyonu Başkanlığına, 5 adet de Sayıştay Başkanlığına Ekim ayının ilk haftasında gönderilmiştir.

1.3.3- Raporlama İşlemleri

2019 mali yılı yönetim dönemi hesabı süresi içinde çıkartılarak 2020 yılı Şubat ayı içinde Sayıştay Başkanlığı Kesin Hesap Grup Şefliğine gönderilecektir.

1.3.4 Harcama Yönetim Sistemi (HYS) Yetkilendirilme İşlemleri:

Üniversitemiz Harcama Birimleri tarafından düzenlenen ödeme emri belgeleri, Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğü'nün Kamu Harcama ve Muhasebe Bilişim Sistemi (KBS) nin alt sistemi olan Harcama Yönetim Sistemi (HYS) üzerinden düzenlenmekte ve elektronik ortamda muhasebe birimize gönderilmektedir. Sistemi kullanacak personelin sistemde tanımlanması ve yetkilendirilmesi işlemleri yapılmakta, gerekli danışmanlık hizmeti verilmektedir.

1.3.5 Online Vergi Borcu ve SGK Borcu Sorgulama:

Üniversitemizin mal ve hizmet alımları ile yapım işlerinden doğan 2.000,00 TL ve üzerindeki tutarlar için vergi borcu sorgulaması hak sahiplerince Gelir İdaresi Başkanlığı'nın İnternet Vergi Dairesi web sayfasından online olarak yapılmakta, hakediş ödemelerinde SGK borcu sorgulaması ise Başkanlığımızca Sosyal Güvenlik Kurumunun internet sitesinden online gerçekleştirilmektedir.

❖ Tetkik I ve Tetkik II Servislerinde Yürütülen İşlemler:

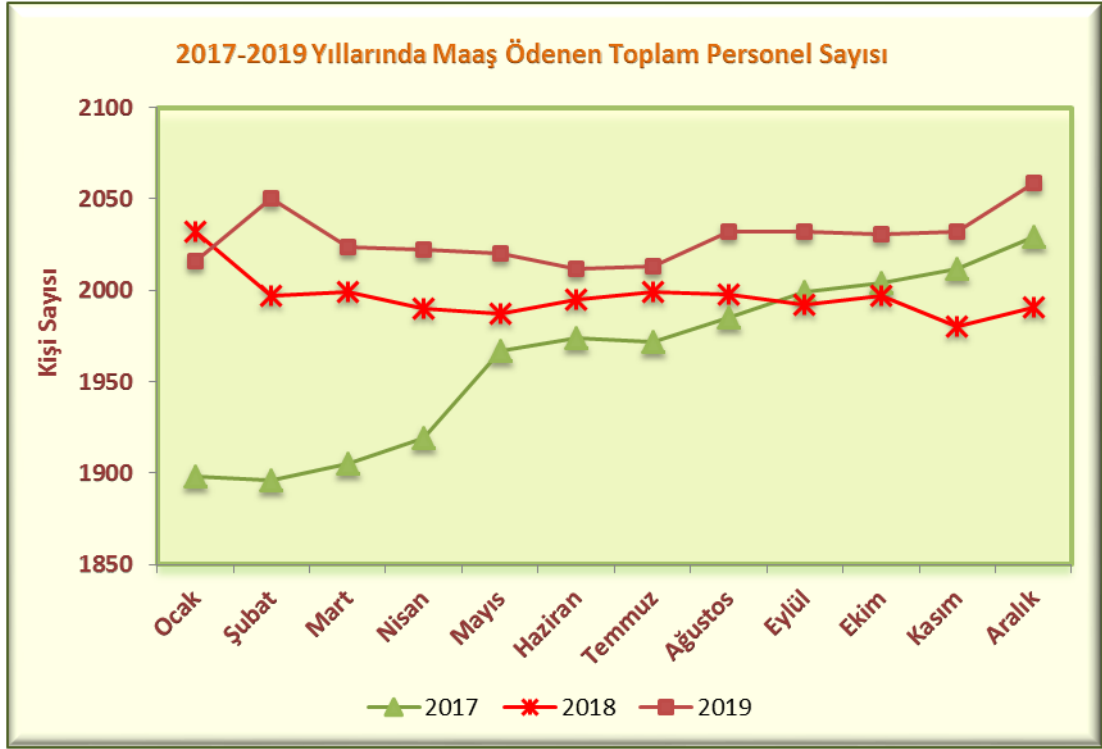
1- Personel Giderleri Tetkik İşlemleri

Her ayın maaş, ekders, fazla mesai, sosyal hak ve yardımlar, vekalet, SGK prim ödeme evrakları, 657 4/D maaşları ve fiili hizmet tazminat verileri harcama birimlerinin maaş mutemetleri tarafından Kamu Harcama ve Muhasebe Bilişim Sistemine (KBS) girilmekte, yapılan hesaplama sonucu oluşan maaş bordrosu, kesinti listeleri, ödeme emri gibi maaş evraklarının çıktıkları harcama birimlerinde KBS'den alınıp, gerçekleştirme görevlileri ve harcama yetkililerinin imzasından sonra Başkanlığımıza gönderilmektedir. Başkanlığımızca gerekli kontroller yapılarak BKMYBS'den onay aşaması ve muhasebeleştirme işlemlerinden sonra ilgililerin alacakları banka hesaplarına gönderilerek ödeme gerçekleştirilmektedir.

2017, 2018 ve 2019 yıllarında maaş tahakkuku gerçekleştirilen akademik ve idari toplam personel sayıları aylar itibariyle aşağıdaki tabloda ve grafikte gösterilmiştir.

Tablo-12: 2017-2019 Yıllarında Maaş Ödenen Toplam Personel Sayısı

	Ocak	Şubat	Mart	Nisan	Mayıs	Haziran	Temmuz	Ağustos	Eylül	Ekim	Kasım	Aralık
2017	1898	1896	1905	1919	1967	1974	1972	1985	1999	2004	2012	2029
2018	2032	1997	1999	1990	1987	1995	1999	1998	1992	1997	1980	1991
2019	2016	2050	2024	2022	2020	2012	2013	2032	2032	2031	2032	2059



Grafik-11: 2017-2019 Yıllarında Maaş Ödenen Toplam Personel Sayısı

Bu servisimizde ayrıca;

- 4/B sözleşmeli personel maaşları,
- Geçici işçi ve sürekli işçi ücretleri ve ilave tediye ödemeleri,
- Yabancı uyruklu personel maaşları,
- İŞKUR toplum yararına çalışma projesi kapsamında yapılan ödemeler,
- Canlı model maaşı,
- Ekders ve jüri ücretleri,
- Fazla mesai,
- Yolluk ve personel avansları,
- İdari görev ve ikinci görev ödeneği,
- Kısmi zamanlı çalışan öğrenci maaşları,
- Stajyer öğrenci maaşları,
- Sosyal haklar ve yardımlar (aile, çocuk, doğum, ölüm yardımı vb.)
- İcra ve nafaka dosyalarının açılması ve aylık tahakkuk işlemleri,
- Memur sendika tevkifat listelerinin sistemden alınıp yazışmalarının yapılması,
- Temsil tazminatı, arazi tazminatı, fiili hizmet tazminatı,
- Sosyal Güvenlik Kurumu Prim ödemeleri

evraklarının tetkik edilmesi, onaylanması ve hak sahiplerine ödenmesi işlemleri de titizlikle yürütülmüştür.

2- Satınalma Tetkik İşlemleri

➤ 2019 yılında harcama birimlerinden gelen; 4734 sayılı Kamu İhale Kanunu kapsamındaki ihale, satınalma ve hakediş evrakları, doğrudan temin kapsamındaki ön ödeme ve satınalma evrakları, Kanunun 3/e maddesi kapsamında Cezaevi, Endüstri Meslek Lisesi, Devlet Malzeme Ofisi gibi kurumlardan yapılan alımlar, elektrik, su, telefon, doğalgaz ödemeleri gibi giderlerin hak sahiplerine ödenmesi aşamasında 5018 sayılı Kanununun 61. maddesinde belirtilen yetki çerçevesinde ödeme emri belgesi ve eki belgeler üzerinde;

-Yetkililerin imzası,

-Ödemeye ilişkin ilgili mevzuatında sayılan belgelerin tamam olması,

-Maddi hata bulunup bulunmadığı,

-Hak sahibinin kimliğine ilişkin bilgiler

2019 yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu, Ön Ödeme Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik, Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre ve yasal süresi içinde kontrol edilmiştir. Yapılan bu kontrollerde tespit edilen hata veya eksiklikler düzeltilmek üzere ödeme emri ve eki belgeler gerekçesiyle birlikte ilgili harcama yetkilisine iade edilmiş, hataları düzeltilen veya eksiklikleri giderilen evraklar BKMYBS'ye (KBS-HYS) girişi yapılarak muhasebe yetkilisine ilgililere ödenmiştir.

Buna göre 2019 yılında;

➤ 4734 sayılı Kamu İhale Kanunu çerçevesinde yapılan mal ve hizmet alımı ile yapım işi ihalelerine ait hak ediş ödeme belgeleri tetkik edilerek BKMYBS'ne girişi yapıldıktan sonra ilgililere ödemeleri gerçekleştirilmiştir.

➤ 4734 sayılı Kanununun 22. Maddesi gereğince yapılan mal ve hizmet alımı ile yapım işlerine ait ödeme evrakları ve ilan bedelleri tetkik edilerek BKMYBS'ne girişi yapılmıştır.

➤ Sözleşmeye dayanılarak girişilen süreli işlerle ilgili taahhüt kartları açılarak takibi yapılmıştır.

➤ 5018 sayılı Kanununun 35. maddesi gereğince açılan ön ödeme evrakları ile bunların mashup evrakları tetkik edilerek BKMYBS'ye girişi yapılmıştır.

➤ Üniversitemizde kullanılan elektrik, su, telefon, doğalgaz ödemeleri gibi giderlerin hak sahiplerine ödenmesi sağlanmıştır.

➤ Üniversitemiz öğrencilerine yapılan YÖK destek bursuna ait ödeme evrakları tetkik edilerek BKMYBS'ne girişi yapılmıştır.

3- İhale Komisyon Üyeliği

Harcama birimlerince gerçekleştirilen ihalelere, 4734 sayılı Kamu İhale Kanununun 6 ncı maddesi gereği muhasebe veya malî işlerden sorumlu üye sıfatıyla ihale komisyon üyesi olarak Başkanlığımızdan bir personel katılmaktadır.

Buna göre, 2019 yılında harcama birimlerince yapılan ve Başkanlığımızdan bir mali üyenin de komisyon üyesi olarak katıldığı ihaleler aylar itibariyle aşağıda gösterilmiştir.

İhale Tarihi	İhale Yapan Birim	İhale Adı
07.02.2019	Rektörlük	Güzel Sanatlar Fakültesinde 2 metrekarelik Alanın 1 Adet Çay Kahve Otomatı ve 1 Adet Gıda Otomatı Makinesi Yeri Olarak Kiralanması İşi
19.02.2019	Rektörlük	Sosyal Aktivite Merkezinde; <ul style="list-style-type: none"> • Z/20-21 nolu Alanın Pastane Yeri Olarak Kiralanması İşi • B/06-B nolu Alanın Pizza Hamburger Kumpir Salonu Olarak Kiralanması İşi • Z/05 nolu Alanın Postane Yeri Olarak Kiralanması İşi
20.02.2019	Rektörlük	Sosyal Aktivite Merkezinde; <ul style="list-style-type: none"> • Z/13-A nolu Alanın Sıcak Çikolata Büfesi Olarak Kiralanması İşi • Z/13 nolu Alanın Bayan Kuaförü Yeri Olarak Kiralanması İşi • Z/14 nolu Alanın Erkek Kuaförü Yeri Olarak Kiralanması İşi Ayrıca; <ul style="list-style-type: none"> • Fen Edebiyat Fakültesi Yanında Bulunan 140 m² lik Kapalı Alanın Gözleme ve Mantı Satış Yeri Olarak Kiralanması İşi
21.02.2019	Rektörlük	<ul style="list-style-type: none"> • Seben İzzet Baysal Meslek Yüksekokulunda Bulunan 40 m² lik Alanın Kantin Kafeteryası Olarak Kiralanması İşi • Ziraat ve Doğa Bilimleri Fakültesinde Bulunan 186 m² lik Alanın Kantin Kafeterya Olarak Kiralanması İşi • Dış Hekimliği Fakültesinde Bulunan 133 m² lik Alanın Kantin Kafeterya Olarak Kiralanması İşi
26.02.2019	Sağlık Kültür ve Spor Da. Bşk.	30 Kalem Gıda Malzemeleri Alımı
14.05.2019	İdari ve Mali İşler Da. Bşk.	Kütüphane RFID Koleksiyon Yönetimi ve Güvenlik Sistemi ve Tarama Kiosku ve Bilgilendirme Ekranı Alımı
21.05.2019	Yapı İşleri ve Teknik Da. Bşk.	Derslikler ve Merkezi Birimler Kütüphane Binası İnşaatı Onarımları
22.05.2019	Yapı İşleri ve Teknik Da. Bşk.	Derslikler ve Merkezi Birimler Kütüphane Binası Mekanik ve Elektrik Çeşitli Onarımları
24.05.2019	Sağlık Kültür ve Spor Da. Bşk.	23.000 Öğün Yemek Hizmeti Alımı
24.05.2019	İdari ve Mali İşler Da. Bşk.	Yazılım Alımı
19.06.2019	İdari ve Mali İşler Da. Bşk.	Serbest Piyasadan Doğalgaz Alımı
25.06.2019	İdari ve Mali İşler Da. Bşk.	Güvenlik Görevlilerine Kıyafet Alımı
26.06.2019	Rektörlük	<ul style="list-style-type: none"> • Fen Edebiyat Fakültesinin Yanında Bulunan 140 metrekarelik kapalı Alanın Gözleme Ve Mantı Satış Yeri Olarak 3 yıl Süreyle Kiralanması İşi • Öğrenci Sosyal Aktivite Merkezinde Bulunan B/27 Nolu Alanın, Kitap Satış Yeri Olarak 3 yıl Süreyle Kiralanması İşi • Yarı Olimpik Yüzme Havuzunda Bulunan 50 metrekarelik Alanın, Kantin-Kafeterya Olarak 3 yıl Süreyle Kiralanması İşi
02.07.2019	İdari ve Mali İşler Da. Bşk.	Genel Temizlik Malzemesi Alımı
11.07.2019	Sağlık Kültür ve Spor Da. Bşk.	630.000 Öğün Yemek Hizmeti Alımı
18.07.2019	İdari ve Mali İşler Da. Bşk.	Isınma Amaçlı Kalorifer Kömürü Alımı
09.09.2019	Sağlık Kültür ve Spor Da. Bşk.	95.000 Öğün Yemek Hizmeti Alımı
22.09.2019	Yapı İşleri ve Teknik Da. Bşk.	2019 Yılı Büyük Onarımı
01.10.2019	Rektörlük	Kiralama İhalesi
17.10.2019	İdari ve Mali İşler Da. Bşk.	2020 Yılı Personel Taşıma Hizmeti Alımı
18.10.2019	İdari ve Mali İşler Da. Bşk.	Bilgisayar ve Cihaz Alımı
22.10.2019	İdari ve Mali İşler Da. Bşk.	Elektrik Alımı

24.10.2019	İdari ve Mali İşler Da. Bşk.	Akaryakıt Alımı
04.11.2019	Diş Hekimliği Fakültesi	Ünit ve Cihaz Alımı
06.11.2019	İdari ve Mali İşler Da. Bşk.	Eğitim Setleri ve Sarf Malzeme Alımı
13.11.2019	İdari ve Mali İşler Da. Bşk.	Kırtasiye ve Sarf Malzeme Alımı
15.11.2019	İdari ve Mali İşler Da. Bşk.	Güvenlik Kamera Sistemi ve Projeksiyon Cihazı Alımı
21.11.2019	Rektörlük	Kiralama İhalesi (4 Yer)
29.11.2019	Bilgi İşlem Daire Bşk.	3 Yıllık Güvenlik Duvarı Yazılım Lisansı Güncelleme Hizmeti Alımı

❖ **Taşınır ve Taşınmazlar ile Araştırma Projeleri Servisinde Yürütülen İşlemler:**

Taşınır ve Taşınmazlara İlişkin İşlemler:

Taşınır ve Taşınmazlara ilişkin muhasebe kayıtları; Genel Yönetim Muhasebe Yönetmeliğince çıkarılmış ilgili muhasebe düzenlemeleri ve 5018 sayılı Kanun, Taşınır Mal Yönetmeliği, Kamu İdarelerine Ait Taşınmazların Kaydına İlişkin Yönetmelik ve ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde gerçekleştirilmiştir.

Taşınmaz Kayıt Kontrol işlemleri, “Kamu idarelerine ait taşınmazların mevcutlarla birlikte içinde bulunulan yılda çeşitli yollarla edinilenlerin ve elden çıkarılanların miktar ve değer olarak takip edilmesi, kayıtlarının belgeye dayandırılması esastır.” usulüne göre yapılmıştır.

2019 yılında, 5018 sayılı Kanununun 42 nci maddesi (g) fıkrası çerçevesinde hazırlanan Üniversitemize ait taşınır malların kaydı, muhafazası ve kullanımı ile yönetim hesabı 2018 mali yılı kesin hesabı ile verilmiştir. Üniversitemiz taşınır kayıt yetkilileri ve taşınır kontrol yetkililerine gerekli danışmanlık hizmeti sunulmuştur.

Araştırma Projeleri İşlemleri:

Bilimsel Araştırma Projeleri ve Kalkınma Bakanlığının desteklediği projeler, Erasmus, Farabi ve Mevlana değişim programları, ÖYP, MARKA, TAGEM, BOREN ve AB Hibeleri projeleri, Gençlik ve Spor Bakanlığı tarafından desteklenen projeler ile TÜBİTAK projelerinin ayrı ayrı proje hesaplarında kayıtları tutulmuş, evrakları tetkik edilerek BKMYBS’ne girişi yapılmış ve muhasebe yetkilisince ödemeleri gerçekleştirilmiştir. Buna göre 2019 yılı sonu itibarıyla;

➤ **Bilimsel Araştırma Projeleri** Koordinasyon Birimince yürütülen BAP projeleri için; 5018 sayılı Kanununun 35. maddesi ve “Yükseköğretim Kurumları Bütçelerinde Bilimsel Araştırma Projeleri için Tefrik Edilen Ödeneklerin Özel Hesaba Aktarılarak Kullanımı, Muhasebeleştirilmesi ile Özel Hesabın İşleyişine İlişkin Esas ve Usuller”in 8. maddesi gereğince ön ödeme ve mahsup işlemleri yapılmış, 4734 sayılı Kamu İhale Kanunu’nun 3/f maddesi ile geçici 4. Maddesi hükümlerine dayanılarak hazırlanan 01.12.2003 tarih ve 2003/6554 sayılı Kararnamenin 21/d maddesi uyarınca düzenlenen ödeme evrakları kontrol edilerek ilgililere ödenmiştir.

➤ **Erasmus Programı** kapsamında 2018-2019 Eğitim-Öğretim yılında, öğrenci ve ders verme hareketliliği çerçevesinde Avrupa ülkelerindeki Erasmus Üniversitesi Beyannamesine sahip Yükseköğretim Kurumlarındaki değişim programından yararlanmak üzere Ulusal Ajans kaynaklı mali destekle öğretim üyesi, personel ve öğrencilerimize ödemeler yapılmıştır.

➤ **Farabi ve Mevlana Değişim Programları** kapsamında ödenek kaydı, öğrencilere burs ödemesi vb. işlemler yürütülmüştür.

➤ **AB Projesi** olarak Aralık ayında **2 adet** proje açılmış olup, bunlardan bir projenin ödenek kaydı yapılmış, diğeri için herhangi bir işlem gerçekleştirilmemiştir.

➤ **TÜBİTAK** tarafından belirlenen **45 adet** proje karşılığı aktarılan ödeneğin kayıt ve muhasebeleştirilmesi işlemleri yapılarak, proje yürütücülerine, bursiyer öğrencilere ve firmalara çeşitli ödemeler gerçekleştirilmiştir.

➤ **Doğu Marmara Kalkınma Ajansı (MARKA) projesi** kapsamında işlemler yürütülmüştür.

- **Tarımsal Araştırmalar ve Politikalar Genel Müdürlüğü (TAGEM)** tarafından desteklenen **2 adet** projenin biri sonlanmış olup proje hesabı kapatılmıştır.
- **Gençlik ve Spor Bakanlığı** tarafından desteklenen projeler kapsamında 2019 yılında bazı projelere ödenek kaydı yapıp ödeme gerçekleştirilmiş, bazılarında ise herhangi bir işlem yapılmamıştır.
- **Ulusal Bor Araştırma Enstitüsü (BOREN)** projesi kapsamında işlemler yürütülmüştür.
- **Hong Kong Çin Üniv.Destekli Proje** UADDP/20191007001 nolu proje kapsamında ödenek kaydı yapılmış, çeşitli ödemeler gerçekleştirilmiştir.

1.4- Stratejik Yönetim ve Planlama Faaliyetleri

1.4.1 - Bolu Abant İzzet Baysal Üniversitesi 2019-2023 Stratejik Planı ile ilgili Faaliyetler:



5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 9 uncu maddesi ile Kamu İdarelerinde Stratejik Planlamaya İlişkin Usul Ve Esaslar Hakkında Yönetmelik ve Kamu İdareleri İçin Stratejik Planlama Klavuzu çerçevesinde hazırlanan Üniversitemizin 2019-2023 yıllarını kapsayan 3. dönem Stratejik Planı 01.01.2019 tarihi itibarıyla yürürlüğe girmiş ve Üniversitemizin web sayfasında yayınlanmıştır. Basın ve Halkla İlişkiler Müdürlüğünce basımı yaptırılarak tüm Üniversitemiz birimleri ile dış paydaşlarımıza gönderilmiştir. Planda belirlenen amaçların ve hedeflerin başarı oranının belirlenmesi Üniversitemiz faaliyetlerinin sürekli iyileştirilmesi açısından büyük önem arz ettiğinden; İzleme ve Değerlendirmenin yapılabilmesi amacıyla, her bir hedef için belirlenen performans göstergelerinin sorumlu ve ilgili birimlerce altı aylık dönemler sonunda raporlanarak Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına gönderilmesi için birimlere 05.03.2019 tarihli ve 14385 sayılı yazı gönderilmiştir.

Üniversitemiz 2019-2023 Stratejik Planı 2019 Yılı Değerlendirme Raporu hazırlanmak üzere Üniversitemiz birimlerine stratejik planda bulunan Amaç, Hedef ve Stratejiler içerisinde sorumlu olduğu hedeflerin, ilgili performans göstergeleri ile risklerin değerlendirilmesi ve gerçekleşen değerleri girmeleri için 31.12.2019 tarihinde üst yazı ekinde örnek form gönderilmiş ve Ocak ayı içerisinde doldurmaları istenmiştir.

Birimlerden gelen değerlendirme raporları konsolide edilerek Üst yönetime sunulacaktır.

1.4.2 - Kalite Güvence Sistemi Faaliyetleri:

Yükseköğretim Kalite Güvencesi Yönetmeliği kapsamında üniversitelerin eğitim-öğretim ve araştırma faaliyetleri ile idari hizmetlerinin iç ve dış kalite güvencesi, akreditasyon süreçlerine ilişkin Bolu Abant İzzet Baysal Üniversitesinde yürütülen çalışmalara 2019 yılında da devam edilmiş, Kalite Güvencesi Komisyonu belirli aralıklarla toplanarak çalışmalarını sürdürmüştür.

Süresi dolan Kalite Güvence Komisyonu üyesi Öğrenci Temsilcisinin yerine 07.02.2019 tarihinde yapılan Senato Toplantısında Sosyal Bilimler Enstitüsü öğrencisi İsa AKSAKAL seçilmiştir. Kalite Güvence Komisyonu tarafından Şubat ayı süresince 2018 yılı Kurum İç Değerlendirme Raporu hazırlama çalışmalarına devam edilmiştir.

Mart ayında; Yükseköğretim Kalite Güvencesi ve Yükseköğretim Kalite Kurulu Yönetmeliği'nin "Kurum iç değerlendirme süreci ve takvimi" başlıklı 19 uncu maddesinin ikinci fıkrası hükmü gereğince, Üniversitemiz 2018 yılı Kurum İç Değerlendirme Raporu ile göstergelerinin web üzerinden "YOKAK" sistemine girişi yapılarak tamamlanmış ve Üniversitemiz Senatosunun onayına sunulmuştur.

Yükseköğretim Kalite Kurulu tarafından “Yükseköğretim Kalite Güvencesi ve Yükseköğretim Kalite Kurulu Yönetmeliği” 23.11.2018 tarihli ve 30604 sayılı resmi gazetede yayımlanarak yürürlüğe girmiştir. Yeni yönetmeliğe göre “Bolu Abant İzzet Baysal Üniversitesi Kalite Güvence Sistemleri Yönergesi” hazırlanmış ve Üniversitemiz Senatosunda 21.03.2019 tarihinde yapılan 7 sayılı toplantıda alınan 2019/66 sayılı karar ile oy birliği ile kabul edilerek yürürlüğe girmiştir.

Yeni yönergeye göre yeniden oluşturulan “Kalite Komisyonu” 03.04.2019 tarihinde ilk toplantısını gerçekleştirmiştir. Toplantıda; Kalite Komisyonuna bağlı; Eğitim ve Öğretim, Araştırma ve Geliştirme, Yönetim Sistemleri, Kariyer İzleme Merkezi ile Ulusal ve Uluslararası Kalite Politikaları takip alt komisyon üyeleri seçildi. Birimlerde de Birim Kalite Komisyonlarının oluşturulmasına, tüm birimlere KYS (Kalite Yönetim Sistemi) eğitimi verilmesine ve bilgi toplama ve depolama için elektronik sistem kurulmasına, Kalite Komisyonu toplantılarının her ayın son Çarşamba günü saat 15:30’da düzenli olarak yapılmasına karar verilmiştir.

24.04.2019 tarihinde yapılan toplantıda; Kalite Komisyonuna bağlı alt komisyonların ivedilikle ilk toplantılarını yaparak, başkanlarını seçmeleri, alt komisyon görevlerini gözden geçirip, kendi alanlarının Kalite Yol Haritası planlamasını belirleyip Üniversite Kalite Komisyonu’nun Mayıs ayı toplantısına sunmalarına; Üniversite-Paydaş Danışma Kurulları Çalışmasına Dair Yönerge taslağı çalışmalarının tamamlanarak yönerge komisyonuna gönderilmesine karar verilmiştir.

16.05.2019 tarihinde, Yükseköğretim Kalite Kurulu tarafından belirlenmiş olan iç ve dış kalite güvencesine ilişkin standartları sağlamak üzere, Bolu Abant İzzet Baysal Üniversitesi (BAİBÜ) Kalite Komisyonu; Alt Çalışma Komisyonlarını oluşturarak önümüzdeki süreçte izlenecek yol haritasını belirlemek üzere ilk toplantısını gerçekleştirmiştir.

Toplantıda, eğitim-öğretim, araştırma ve topluma katkı gibi asli faaliyet alanları başta olmak üzere; kurumsal performans, mali işler, insan kaynakları, bilgi ve bilişim, tedarik hizmetleri yönetimleri gibi destek süreçleri de dâhil olmak üzere Üniversitenin tüm görev ve faaliyet alanlarındaki kalite süreçleri değerlendirilmiş, komisyon üyelerinin görüş ve önerileri dinlenmiştir.

29.05.2019 tarihinde aylık Kalite Komisyonu toplantısında, alt çalışma komisyonlarıyla yapılan toplantı değerlendirilmiştir. Ayrıca, birimlerde oluşturulan Birim Kalite Komisyonlarının incelenerek varsa hataların düzeltilmesi ve eksiklerin giderilmesi konusunda çalışma yapılmasına ve başta Birim Kalite Komisyon Üyeleri olmak üzere tüm üniversite personeline kalite ile ilgili eğitim verilmesine karar verilmiştir.

Kalite Komisyonu rutin toplantısı 03.07.2019 tarihinde yapıldı. Önceki toplantılarda alınan kararlar doğrultusunda yapılan çalışmalar değerlendirilerek yapılması gerekenler üzerinde görüşülmüştür.

04.09.2019 tarihinde Kalite Komisyonu aylık toplantısı yapılmıştır. Toplantıda alınan kararlar doğrultusunda;

1-) Tüm üniversite birimlerine, 11. Kalkınma Planının Üniversitemizin Stratejik Planının hazırlanmasından sonra yayınlanması sebebiyle Kalkınma Planında belirtilen stratejiler doğrultusunda kendi alanları ile ilgili konularda stratejik planda revizyona gidilip gidilmeyeceği konusunda çalışmaların yapılması,

2-) Lisans ve lisansüstü akademik birimlere, hem stratejik plan amaçları hem de Kalite Güvence Sistemi gereği akredite olacak bölüm ve programların belirlenerek ön değerlendirilmelerinin yapılması için isimlerinin bildirilmesi,

3-) Kalite Alt Komisyonlarına da Üniversitemizin Bir Yıllık Hedefler listesinde yer alan hedeflerin gerçekleştirilebilmesi için kendi görev alanlarıyla ilgili çalışmalara başlanması hususlarında yazı yazıldı.

02.10.2019 tarihinde yapılan Kalite Komisyonu toplantısında; Bilgi İşlem Daire Başkanlığından Fatih Kurnaz tarafından geliştirilen fakülte ve diğer alt birimlerden elektronik bilgi ve belge gelişini sağlayarak Üniversitemizin KİDR (kurum iç değerlendirme raporu) yazımını kolaylaştıracak sistemin tanıtımı yapıldı.

Daha önce alınan eğitimcilerin eğitimi ile ilgili komisyon kararı gereği; Eğitim Fakültesi, Eğitim Bilimleri Bölümü Eğitim Programları ve Eğitim AD Dr. Öğretim Üyesi Meriç Tuncel tarafından hazırlanan “Program ve Öğrenme Çıktısı” konulu video izlendi ve

- Program çıktısı X öğrenme çıktısı matrisi
- Program çıktısı X TYYÇ matrisi hazırlama
- AKTS hesaplama ve derslere uygun AKTS değerleri verme
- Ders sillabusu hazırlama

e) Öğrenme çıktılarına uygun ölçme ve değerlendirme konularını da içeren devam videoları hazırlanmasına oy birliği ile karar verildi.

06.11.2019 ve 27.11.2019 tarihlerinde iki Kalite Komisyonu Toplantısı gerçekleştirilmiştir. Toplantılarda 2017 yılında yapılan Dış Değerlendirme sonucunda Kurumumuza gönderilen “Kurum Geri Bildirim Raporu” nda belirtilen iyileştirmeye açık yönlerimiz ile 2020 Mart ayına kadar yapılacakları içeren kalite yol haritamızdaki konular hakkında ve kurum iç değerlendirme sistemi üzerinde görüşülmüştür.

11.12.2019 tarihinde Prof. Dr. Kamil Gürel’in katıldığı ANKÜSEM kalite değerlendiricisi eğitimi hakkında kısa bilgilendirme yapıldı. Toplantı sonunda;

- 13.12.2019 Cuma saat 14.30’da Fakülte Dekanları, Yüksekokul ve Meslek Yüksekokul Müdürlerine özdeğerlendirme süreci hakkında 30 dakikalık kısa bilgilendirme sunumu yapılmasına,
- Birim özdeğerlendirme ekiplerinin görevleri ve özdeğerlendirme süreci anlatılarak birim özdeğerlendirme ekiplerini oluşturmalarına,
- 21.12.2019 Cumartesi günü birim özdeğerlendirme ekiplerine Cumartesi 6 saat civarı iç değerlendirme eğitimi verilmesine,
- Eğiticilerin Eğitiminin SÜYAM üzerinden planlanması için Rektörlükçe yazı yazılmasına karar verildi.

1.4.3 - Başkanlığımız Birim Faaliyet Raporunu Hazırlamak:

5018 sayılı Kanununun 41 inci maddesi ve Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelik hükümleri çerçevesinde Başkanlığımızın “**2018 yılı Birim Faaliyet Raporu**” Ocak ayı sonuna kadar hazırlanarak harcama yetkilisinin imzaladığı İç Kontrol Güvence Beyanı ile birlikte Rektörlük Makamına sunulmuştur.

1.4.4 - İdare Faaliyet Raporunu Hazırlamak:

5018 sayılı Kanununun 41 inci maddesi ve Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelik hükümleri çerçevesinde Birim Faaliyet Raporları konsolide edilerek Üniversitemizin “**2018 yılı İdare Faaliyet Raporu**” Başkanlığımızca hazırlanarak 2019 yılı Şubat ayı sonunda Cumhurbaşkanlığına, Sayıştay’a ve YÖK’e gönderilmiş, ayrıca Üniversitemizin www.ibu.edu.tr internet adresinden de kamuoyuna duyurulmuştur.

Üniversitemizin “**2019 Yılı İdare Faaliyet Raporu**” nun hazırlanması süreci Aralık ayında başlatılmış olup, 16.12.2019 tarih ve 75419 sayılı yazımızla tüm birimlerden; 5018 sayılı Kanununun 41 inci maddesi ve Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmelik hükümleri çerçevesinde 2019 yılı Birim Faaliyet Raporlarını hazırlamaları ve 17 Ocak 2020 tarihine kadar Rektörlük Makamına sunmaları istenmiştir.

1.5- Danışmanlık Hizmeti Sunma ve Bilgilendirme Faaliyetleri

Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmeliğin 27. maddesi “Strateji geliştirme birimleri, harcama birimleri tarafından birimlerine ilişkin olarak istenilen bilgileri sağlamak ve harcama birimlerine mali konularda danışmanlık hizmeti sunmakla yükümlüdür. Bu amaçla mali yönetim ve kontrol ile denetim konularında gerekli bilgi ve dokümantasyon, yetki ve görevleri çerçevesinde, strateji geliştirme birimleri tarafından oluşturulur ve izlenir.

Harcama birimleri, mali mevzuatta meydana gelen değişiklikler konusunda strateji geliştirme birimleri tarafından uygun araçlarla bilgilendirilir.

Mali konulardaki düzenleme ve kararların uygulanması konusunda, gerektiğinde ilgili idarelerin görüşü de alınarak, strateji geliştirme birimleri tarafından uygulamaya açıklık getirici ve yönlendirici yazılı bilgilendirme yapılabilir.” hükmü gereği Başkanlığımız bu yükümlülüğünü yerine getirmektedir.

Bu bağlamda, 2019 yılında Başkanlığımızdan bazı konularda görüş istenmiş, Başkanlığımız görev, yetki ve sorumlulukları alanına giren konularda Üniversite yönetimine veya ilgili harcama yetkililerine gerekli desteği sağlamıştır.

Harcama birimlerine, mali mevzuatta meydana gelen değişiklikler konusunda, uygulamaya açıklık getirici ve yönlendirici olmak üzere bazen sözlü, çoğunlukla da yazılı bilgilendirme yapılmıştır.

2019 yılında verilen bazı yazılı görüşler şunlardır:

- 20.02.2019 tarih ve 11426 sayılı yazımızla Dış Hekimliği Fakültesi Dekanlığına Betül YILMAZ EVMEK’in geriye dönük olarak düzenlenecek maaşı (kuruluş gelişme ödeneği ve ek ödeme) konusunda görüş yazılmıştır.
- 26.03.2019 tarih ve 20060 sayılı yazımızla Dış Hekimliği Fakültesi Dekanlığına “Elektrik ve Doğalgaz Faturaları İçin Ek Ödenek” konulu yazı hakkında görüş yazılmıştır.
- 13.06.2019 tarih ve 35335 yazılı yazımızla Tıp Fakültesi Dekanlığına “Sabit Ek ödeme” konulu yazı hakkında görüş yazılmıştır.
- 06.08.2019 tarih ve 46350 sayılı yazımızla Turizm Fakültesi Dekanlığına “Jüri Ödemesi hk.” konulu yazı hakkında görüş yazılmıştır.
- 25.10.2019 tarih ve 64961 sayılı yazımızla Sağlık Araş. ve Uyg. Merk.Müdürlüğüne “Personel İşleri (Ali Dursun maaş farkı ödemesi)” konulu yazı hakkında görüş yazılmıştır.
- 05.11.2019 tarih ve 66670 sayılı yazımızla Personel Daire Başkanlığına “Gönül Çilbaş (vekalet ödenmesi)” konulu yazı hakkında görüş yazılmıştır.

1.6- Diğer Faaliyetler

1.6.1 - Eğitim Faaliyetleri:

2019 yılında çeşitli kurum ve kuruluşlar tarafından düzenlenen ve aşağıda belirtilen konulardaki eğitim, toplantı ve seminerlere Başkanlığımız personelinin katılımı sağlanmıştır.

Tablo-13: 2019 Yılı Eğitim Faaliyetleri

Konusu	Katılan Personelin Adı Soyadı	Düzenleyen Kuruluş	Düzenlendiği Yer	Tarih/ Süre
Temel Mali Tablolar, Nakit Akış Tablosunun Hazırlanması, Kamu İdare Hesapları ve Yönetim Bilgi Sistemleri	Mehmet DEMİR	Hazine ve Maliye Bakanlığı (Muhasebat ve Mali Kontrol Genel Müd.)	Antalya	15-18.04.2019
2020-2024 yılları Stratejik Planını belirlemek üzere Sosyal Hizmetler ve Yaşam Kalitesini Yükseltme Komisyonu Toplantısı	Musafa GÜÇ	Bolu Valiliği (Aile, Çalışma ve Sosyal Hizmetler İl Müdürlüğü)	Bolu	29.05.2019
2017/7 Sayılı Başbakanlık Genelgesi kapsamında "Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Bilişim Sistemi (BKMYBS)"	Mustafa GÜÇ Mehmet DEMİR	Hazine ve Maliye Bakanlığı (Muhasebat ve Mali Kontrol Gen.Müd.)	Antalya	18-22.11.2019

1.6.2 Temel Mali Tabloların Web Sayfamızda Yayınlanması:

Genel Yönetim Muhasebe Yönetmeliğinin 313 ve 327. maddeleri gereğince yıllık dönemler itibarıyla hazırlanan temel mali tablolar ile aylık dönemler itibarıyla hazırlanan diğer mali tablolar kamuoyunun bilgisine sunulmak üzere Başkanlığımız web sayfasında yayınlanmaktadır. Bu tablolar şunlardır:

a) Temel Mali Tablolar (Yıllık)

- 1- Bilanço
- 2- Faaliyet Sonuçları Tablosu
- 3- Nakit Akış Tablosu

b) Diğer Mali Tablolar (Aylık)

- 1- Bütçe Uygulama Sonuçları Tablosu
- 2- Gelirlerin Ekonomik Sınıflandırılması Tablosu
- 3- Giderlerin Kurumsal Sınıflandırılması Tablosu
- 4- Giderlerin Ekonomik Sınıflandırılması Tablosu
- 5- Bütçe Gelirlerinin Ekonomik Sınıflandırılması Tablosu
- 6- Bütçe Giderlerinin Kurumsal Sınıflandırılması Tablosu
- 7- Bütçe Giderlerinin Fonksiyonel Sınıflandırılması Tablosu
- 8- Bütçe Giderlerinin Finansal Sınıflandırılması Tablosu
- 9- Bütçe Giderlerinin Ekonomik Sınıflandırılması Tablosu
- 10-Bütçe Giderleri ve Ödenekler Tablosu

1.6.3 Başkanlığımız Web Sayfası ile İlgili İşlemler:

Başkanlığımızca yürütülen faaliyetleri duyurmak, mevzuatın uygulanmasına yönelik bilgilendirme yapmak, güncel mevzuatın takip edilmesini sağlamak, mali bilgiler içeren (muhasebe temel mali tablolar, faaliyet raporları, yatırım izleme ve değerlendirme raporları, kurumsal mali durum ve beklentiler raporu vb.) verilerin Üniversitemiz birimlerine ve ilgililere duyurulmasını sağlamak amacıyla düzenlenen web sayfamız 2019 yılında Bilgi İşlem Daire Başkanlığınca yenilenmiştir.

IV- KURUMSAL KABİLİYET ve KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ

Başkanlığımıza ait “Üstünlükler” ve “Zayıflıklar” aşağıda belirtilmiştir.

A- Üstünlükler



Adını Bolu'nun hayırseveri İzzet BAYSAL'dan alan Bolu Abant İzzet Baysal Üniversitesi'nin bir birimi olmak

Üniversitemizin, İzzet Babasıyla, doğasıyla, kökez suyuyla adını duyuran Bolu ilinde, kampüsün de her mevsimin kendine özgü güzelliklerinin doya doya yaşandığı, yeşilin, oksijenin bol olduğu ormanlık bir alanda olması



Mali mevzuatın çok karmaşık olmasına rağmen bilgi edinme ve uygulamada güncel olarak mevzuat takibinin mümkün olduğunca iyi yapılması

Üniversitemizin diğer birimleriyle ilişkilerimizin iyi olması



Bilgisayar ve bilişim teknolojilerinden ileri düzeyde yararlanılması

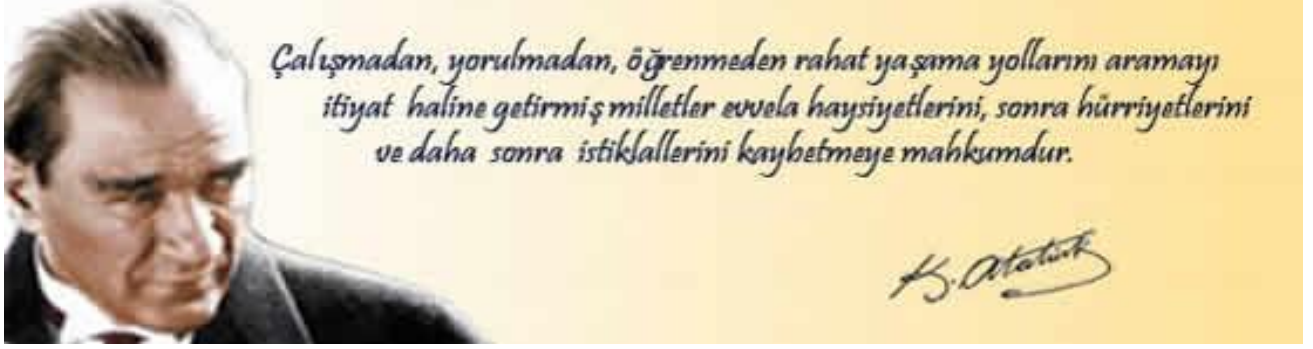
Başkanlığımızın her geçen gün iş yoğunluğunun artmasına rağmen, nitelikli, eğitilmiş ve gayretli personeli ile birlikte motivasyonunu bozmadan çalışmalarına devam edebilmesi



B- Zayıflıklar

- *Başkanlığımızın sürekli artan iş yükünü karşılayabilmesi için yeterli sayıda personel görevlendirilmemesi, Örneğin;*
 - *Bütçe ve Performans Programı Müdürlüğü ile Stratejik Planlama Müdürlüğünde birim amirleri dışında görev yapan hiçbir personel olmaması,*
 - *Personel giderleri (maaş, ekders, yolluk, sosyal hak ve yard., personel avansları vb.) ve ihale, doğrudan temin, ön ödeme gibi satınalma evraklarının incelenmesinde yeterli sayıda uzman personelin olmaması,*
- *Başkanlığımızın görev ve fonksiyonları ile personeline sunulan mali ve sosyal haklar arasında bağ kurulamaması. (Örneğin; muhasebe hizmetlerinin yürütülmesinden ve muhasebe biriminin yönetiminden birinci derecede sorumlu olan muhasebe yetkililiği görevinin memuriyet kadro ve ünvanından bağımsız olmasından dolayı bu görevi yürüten personelin sahip olduğu özlük hakları açısından bağdaşmaması.)*
- *Kurumun kaynaklarından yararlanamama (İl. öğretim, fazla mesai vb.)*
- *Sürekli değişen mevzuat karşısında kurum personeli ile birlikte birim personelimizin yetkinliklerini artıracak yeterli düzeyde hizmet içi eğitim yapılamaması.*
- *Üniversitenin bütçe gider ve gelir tekliflerinin ödenek teklif tavanlarına göre hazırlanması, bu bağlamda bütçe hazırlama sürecinde Başkanlığımız ile harcama birimleri arasında yaşanan zorluklar.*
- *Başkanlığımızca düzenlenen raporlara veri olacak bazı bilgilere zamanında ve sağlıklı bir şekilde ulaşılamaması ve toplanan verilerin sağlıklı bir şekilde yorumlanamaması.*
- *Üniversitemizde iç kontrol sisteminin oluşturulması, uygulanması, izlenmesi ve geliştirilmesi amacıyla hazırlanan “Abant İzzet Baysal Üniversitesi İç Kontrol Standartları Eylem Planı” nda öngörülen eylemlerin hayata geçirilmesine yönelik sekreteryasını yürüteceğimiz çalışmaların yapılamaması.*

C- Değerlendirme



Ulu Önder Mustafa Kemal ATATÜRK'ün sözünden hareketle Başkanlığımızın amacı, sahip olduğu değerleri için, ait olduğu Bolu Abant İzzet Baysal Üniversitesinin misyon ve vizyonu için ve en önemlisi de Vatanımızın eğitim ve kültür seviyesiyle, ekonomisiyle çağdaş, gelişmiş, başka ülkelerin örnek aldığı bir ülke olabilmesi için kendine düşeni en iyi şekilde yapmaktır. Bunu başarabilmek için Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının hedefi, görev, yetki ve sorumluluklarını ilgili mevzuatın rehberliğinde, yönetimin liderliği ve desteğiyle yerine getirebilmek için hep çalışmak daima çalışmaktır.

V- ÖNERİ VE TEDBİRLER

Bolu Abant İzzet Baysal Üniversitesi kurulduğu 1992 yılından bugüne her alanda gelişimini devam ettiren bir üniversite olmuştur. Başkanlığımızın en büyük sorunu Üniversitemizin büyümesine paralel olarak sürekli artan iş hacmiyle doğru orantılı bir şekilde personel sayısının artmamasıdır.

5018 sayılı Kanunla getirilen yeni mali yönetim ve kontrol sisteminin oluşturulması ve uygulanabilirliği konusunda üstlendiği görev, yetki ve sorumluluklarını en iyi şekilde yerine getirmekte tüm personeliyle üstün gayret gösteren Başkanlığımızın görevlerine her geçen yıl yenisi eklendiğinden iş ve işlem hacmi artmaktadır. Üniversitenin bünyesine kattığı yeni birimlerle birlikte her yıl artan bütçe işlemleri, Erasmus, Farabi, Mevlana değişim programları, Bilimsel Araştırma projeleri, AB Hibeleri, TÜBİTAK projeleri, MARKA, TAGEM, BOREN, Gençlik ve Spor Bakanlığı destekli projeler ile YÖK tarafından aktarılan öğretim üyesi yetiştirme programı ve burs desteklerine ait bütçe ve muhasebe kayıt işlemleri, taşınır ve taşınmazlarla ilgili mevzuatın uygulanması, Üniversitenin stratejik planlama çalışmalarının koordine edilmesi, iç kontrol sisteminin oluşturulması, uygulanması, izlenmesi ve geliştirilmesine yönelik yapılması gereken faaliyetler ve kalite güvence sistemi ile ilgili yürütülen çalışmaların sekretaryası gibi.

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı olarak, artan iş hacmine uyumlu personel sayısına ulaşabildiğimizde, performansımızı etkileyen diğer zayıflıklarımızın da mümkün olduğunca ortadan kaldırılmasıyla mensubu olduğumuz ve bundan büyük onur duyduğumuz Bolu Abant İzzet Baysal Üniversitesine kattığımız değer daha da artacaktır.