



**2021 YILI  
BİRİM İÇ DEĞERLENDİRME RAPORU**

**[Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı]**

**[Gazi Üniversitesi Rektörlüğü 06500 Teknikokullar ANKARA]**

**[2022]**

## **TARİHÇE**

Üniversitemizin mali hizmetler ile ilgili bütçe ve muhasebe işlemleri 2006 yılı başına kadar, 09.06.1927 tarihli 1050 sayılı Muhasebe-i Umumiye Kanunu çerçevesinde Maliye Bakanlığına bağlı olarak hizmet veren Bütçe Dairesi Başkanlığı tarafından yürütülmüştür. Mali sistemimizin Avrupa Birliği uygulamaları ve uluslararası standartlarla uyumlaştırılması çalışmaları kapsamında Avrupa Birliği Müktesebatına uyum sağlamak amacıyla 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu 24.12.2003 tarihli Resmi Gazetede yayımlanarak kısmen yürürlüğe girmiştir. Bu kanuna bağlı olarak 24.12.2005 tarihli Resmi Gazetede yayımlanan 5436 sayılı Kanunla Maliye Bakanlığına bağlı olarak hizmet veren Bütçe Dairesi Başkanlıkları 31.12.2005 tarihi itibariyle kapatılarak kamu kurumları bünyesinde Strateji Geliştirme Birimleri kurulmuştur.

Üniversitemiz bünyesinde 01.01.2006 tarihinde faaliyete geçen Başkanlığımız; 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 60 ıncı maddesinde sayılan Mali Hizmetler Fonksiyonu ile 5436 sayılı kanunun 15 inci maddesinde sayılan Stratejik Yönetim ve Planlama Fonksiyonu, Performans ve Kalite Ölçütleri Geliştirme Fonksiyonu, Yönetim Bilgi Sistemi Fonksiyonu hizmetlerinin yürütülebilmesi amacıyla Strateji Geliştirme Birimlerinin Çalışma Usul ve Esasları Hakkında Yönetmelik çerçevesinde görev yapmaktadır.

## **MİSYON**

Üniversitemizin stratejik yönetim ve planlama süreçlerini yürütmek, performans ve kalite ölçütleri geliştirerek yönetim bilgi sistemleri aracılığıyla izleme ve değerlendirme yapmak, her türlü mali iş ve işlemlerini paydaşları ile işbirliği etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde gerçekleştirmektir.

## **VİZYON**

Çalışkan, dinamik ve çözüm odaklı kadromuzla; hesap verilebilirliğe açık, şeffaflık anlayışına sahip, saygın ve yenilikçi bir başkanlık olmaktır.

## **AMAÇ VE HEDEFLER**

1. Ulusal ve uluslararası normlar çerçevesinde kurumsallaşmayı güçlendirmek.
  - 1.1.Mali hizmetlerin etkin, verimli ve şeffaf olarak yerine getirilmesine yönelik teknolojik, kurumsal ve fiziki altyapı bütçesinin %8 oranında artırılması.
  - 1.2.Başkanlığımız personelinin kurumsallaşmaya katkısını arttırmak amacıyla hizmet içi eğitim ve etkinlik sayısının %15 oranında artırılması.
  - 1.3.Kurumsal yönetim süreçlerinin etkinliği artırılarak idari süreçlerin iyileştirme döngülerinin desteklenmesi ve kalite güvence sisteminin güçlendirilmesi

<b>Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı</b>			
	Unvanı, Adı, Soyadı	Telefon	E-posta
Birim Yöneticisi	Yusuf KÜTÜK	202 21 00	ykutuk@gazi.edu.tr
Birim Kalite Ekibi Başkanı	Aysel DEMİR	202 21 46	aysel.demir@gazi.edu.tr
Birim Adresi: Gazi Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı			

# LİDERLİK, YÖNETİM ve KALİTE

## A.1. Liderlik ve Kalite

### A.1.1. Yönetim Modeli ve İdari Yapı

Üniversitemiz yönetim ve idari yapısının güncel durumunu gösteren organizasyon şeması Üniversitemiz internet sayfasında yer almaktadır(A.1.1.1). İç kontrol çalışmaları kapsamında tüm birimlerin organizasyon şemaları güncellenmiş, kurul ve komisyonların birim bazında teşkilatlandırma çalışmaları tamamlanmış(A.1.1.2) ve akademik kurul ve komisyonlar Üniversitemiz Yönetim Kurulunun 07.03.2019 tarih ve 2019/104 sayılı kararı ile kurulmuştur(A.1.1.3). Kuruluşu tamamlanan kurul ve komisyonların işleyiş şeması 2020 yılında güncellenerek sürecin iyileştirilmesine yönelik çalışmalar yapılmıştır(A.1.1.2).

Üniversitemiz Yönetim Sistemi; Bilim, Eğitim, Sanat, Teknoloji, Girişimcilik, Yenilikçilik Kurulu (Gazi BEST), Danışma Kurulu, İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu, Strateji Geliştirme Kurulu, Kalite Komisyonu, Risk İzleme ve Yönlendirme Komisyonu, Etik Kurullar, İç Kontrol Koordinasyon Grubu gibi kurul ve komisyonların yanı sıra Eğitim-Öğretim ve Dış İlişkiler Kurum Koordinatörlüğü, Araştırma ve Geliştirme Kurum Koordinatörlüğü, Sosyal İşler Kurum Koordinatörlüğü, İdari Yönetim Sistemi Koordinatörlüğü, Kurumsal Veri Yönetim Koordinatörlüğü ve daire başkanlıklarının desteği ile kalite güvencesi, eğitim- öğretim, araştırma-geliştirme, toplumsal katkı ve yönetim süreçlerini kapsayacak şekilde yapılandırılmıştır.

Üniversitemiz Yönetim Sistemi Politikası 25.12.2020 tarih ve 2020/215 sayılı Senato Kararı ile kabul edilerek Üniversitemiz internet sayfasından yayınlanmıştır(A.1.1.4). Yönetim Sistemi Politikamız aşağıdaki gibidir:

Topluma liderlik yapabilecek, milli, manevi, kültürel ve insani değerlere saygılı bireyler yetiştirme hedefleriyle, bilimde özgünlüğü arayan; araştırma, eğitim, teknoloji konularındaki gelişmelerde sorgulayıcı, eleştirel, toplumun ve insanlığın gereksinimlerine hizmet edecek yenilikçi yapılanmasını yönetim sistemi anlayışına da taşıyan Gazi Üniversitesinin misyon, vizyon ve temel değerleri doğrultusunda, stratejik amaç ve hedeflerine ulaşma adına;

- Kaynaklarını etkili ve verimli kullanmayı,
- Yetkin ve yeterli düzeyde personel istihdam etmeyi,
- Zamanında, doğru ve güvenilir bilgi üretmeyi,
- Temin ettiği mal ve hizmetlerde kalite ve sürekliliği sağlamayı,
- Bu sayede nitelikli ve katılımcı bir eğitim-öğretim ve araştırma geliştirme süreci oluşturmayı,
- Yürüttüğü görevlerde şeffaflık ve hesap verilebilirliği esas almayı,
- Sorumluluk bilincine sahip personeli ile faaliyetlerini sürdürmeyi,

- Sunduğu hizmetlerde mevzuata uygunluk ve tüm paydaşlarına eşit hizmet sunmayı sağlayan bir sistem oluşturmayı ilke edinmiştir.

### **A.1.2. Liderlik**

Üniversitemiz Rektörü Prof. Dr. Musa YILDIZ öncülüğünde ilgili kurul, komisyon, koordinatörlük ve idari birimler tarafından dinamik bir yönetim süreci uygulanmakta olup iç kontrol, stratejik planlama, risk yönetimi ve kalite yönetimi çalışmalarını oluşturulan ekiplerce aktif bir şekilde yürütölmektedir. Yürütölen bu çalışmalar Üniversitemiz birimlerinin tamamına yaygınlaştırılmıştır. İlgili kurul ve komisyon çalışmalarına Daire Başkanlığımızda aktif olarak katılmakta olup Başkanlığımız bünyesinde de katılımcı bir şekilde birim çalışma ekipleri oluşturulmuş ve toplantılarına devam etmektedir(A.1.2.1)

### **A.1.4. İç Kalite Güvencesi Mekanizmaları**

Üniversitemiz, amaç ve hedeflerine ulaşmak üzere sadece mali nitelik taşıyan iş ve işlemler için değil; yönetimi, idari süreçleri ve diğer tüm operasyonel ve destek süreçlerini de kapsayan en üst kademededen en alt kademeye kadar tüm kurum çalışanlarının bir parçası olduğu iç kontrol sistemini hayata geçirmiştir. Hazine ve Maliye Bakanlığı Bütçe ve Mali Kontrol Genel Müdürlüğü (Mülga) Kamu İç Kontrol Rehberi doğrultusunda, yasal zorunluluklar nedeniyle kurulmuş bulunan kurul ve komisyonlar yeniden değerlendirilerek bütün kurul ve komisyonlar üst bir kurul bünyesinde toplanmıştır. Bu sayede Üst yönetimin iş yükünün azaltılması ve aynı zamanda karar alma süreçlerine katılımcılığın sağlanması, birden fazla kurul, komisyon ve grubu ilgilendiren verilerin tek bir merkezde toplanması sağlanarak gereksiz yere yazışma yapılmasının önüne geçilmesi, yeniden yapılandırılan süreçle birlikte etkili bir yönetim sistemi kurulması amaçlanmış; bu amaçlar doğrultusunda yeni kurul ve komisyonlar oluşturulmuş, var olan kurul ve komisyonlar yenilenmiştir(A.1.4.1).

Birimler arasında iş bölümü ve iş birliği sağlayarak düzenli, tutarlı ve ölçülebilir çalışmaların yürütölmesi, yönlendirilmesi, izlenmesi ve bunlara ilişkin düzenlemelerin hazırlanması süreçlerinde danışma ve rehberlik hizmeti sağlamak misyonu ile çatı bir kurul niteliğinde teşekköl ettirilen İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu, Üniversitemiz bünyesinde oluşturulan kurul ve komisyonların belirledikleri üyelerden oluşmaktadır. Kurul, “İç Kontrol Uyum Eylem Planında” belirlenen genel şartlar ve eylemler çerçevesinde iç kontrol sistemini izlemek, geliştirmek, uyumlaştırmak ve koordine etmek üzere oluşturulmuş bir danışma organıdır(A.1.4.2).

Kurul ve komisyonların birbirleri ile bağlantıları tanımlanmış,(A.1.4.3-A.1.4.4) birimlerde alt çalışma grupları oluşturulmuş,(A.1.4.5- A.1.4.6) bu alt çalışma gruplarının çalışmalarına yön

vermek üzere kurul ve komisyonların çalışma usul ve esasları ile çalışma takvimleri hazırlanmıştır.(A.1.4.7-A.1.4.8)

Üniversite yönetimine ilişkin alınan Senato kararlarının Üniversitemiz internet sayfasından yayınlanmasının yanında, tüm birimlerimizle birlikte yeniden oluşturulan ve yenilenen kurul/komisyon ve koordinatörlüklerin internet sayfalarını; misyonu, vizyonu, değerleri ve hedefleri, organizasyon yapısı, iş akış şemaları, güncel yönetmelik ve yönergeler ile mevzuata ilişkin diğer belgeleri, birim stratejik planları, birim iç değerlendirme raporu ve birim faaliyet raporlarını içerecek şekilde güncellemeleri istenilmiştir. Bu şekilde tüm birimlerimizin faaliyetlerini ve mevzuatlarını internet sayfasından kamuoyu ile paylaşarak erişilebilirliğin yanında şeffaf bir anlayışla yürütmeleri amaçlanmıştır(A.1.4.9).

### **A.1.5. Kamuoyunu Bilgilendirme ve Hesap Verebilirlik**

Üniversitemiz Strateji Geliştirme Daire Başkanlığınca yapılan iş ve işlemler 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun şeffaflık ve hesap verilebilirlik ilkeleri doğrultusunda yürütülmekte olup iç ve dış denetimlere tabi tutulmaktadır. Denetimlerde ihtiyaç duyulan bilgi ve belgeler zamanında ve doğru bir şekilde temin edilmekte, denetim personeline iletilmektedir.

Finansal kaynakların kullanımına ilişkin verilere Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Sistemi (BKMYs), Kamu Harcama ve Muhasebe Bilişim Sistemi (KBS), Strateji ve Bütçe Başkanlığının (e-bütçe), Nakit Talebi Aktarma (NTAS) sistemleri üzerinden erişilebilmektedir. Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından anılan verilere dayanılarak yıllık kurum faaliyet, kurumsal mali durum ve beklentiler, kesin hesap ve yıllık yatırım izleme raporu, aylık mali tablolar vb. raporlar hazırlanarak Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı ve Üniversitemiz web sayfaları aracılığıyla kamuoyu ile paylaşılmakta ve ilgili kurumlara sunulmaktadır( A.1.5.1- A.1.5.2- A.1.5.3).

### **A.2.3. Performans Yönetimi**

Üniversitemizde faaliyet gösteren İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu, Strateji Geliştirme Kurulu, Kalite Komisyonu, Risk İzleme ve Yönlendirme Komisyonu, Bankacılık Protokolleri Yürütme Komisyonu, İç Kontrol Koordinasyon Grubu sekreteryaya görevleri Strateji Geliştirme Daire Başkanlığınca yürütülmektedir. (A.2.3.1- A.2.3.2- A.2.3.3)

Üniversitemiz rutin aralıklarla İç Denetim Birimi, Sayıştay Başkanlığı, Hazine ve Maliye Bakanlığı ile YÖK Denetleme Kurulunca denetlenmektedir. Denetleme Raporlarında belirtilen bulgular ilgili birimlere bildirilmekte, önleyici tedbirler alınmakta, tespit edilen sorunlar giderilmektedir.

İç kontrol çalışmaları kapsamında üniversitemiz birimlerinin teşkilat şemaları güncellenmiş, kurul ve komisyonlarının birim bazındaki teşkilatlandırma çalışmaları yürütülmüştür.

Üniversitemizin kurumsal kapasitenin geliştirilmesine yönelik olarak 2019-2023 Dönemi Güncellenmiş Stratejik Planında yer alan “ulusal ve uluslararası normlar çerçevesinde kurumsallaşmayı güçlendirmek” stratejik amaç olarak belirlenmiştir. (A.2.3.4)

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunuyla birlikte; kaynakların etkili, ekonomik ve verimli kullanımı, mali saydamlık ve hesap verebilirlik ilkeleri çerçevesinde performans esaslı bütçe sisteminin temel unsurlarından biri olan stratejik planlar ile bütçe kanunuyla tahsis edilen ödenekler arasındaki bağı kuran 2021 yılı performans programı, Üniversitemiz 2019-2023 Dönemi Güncellenmiş Stratejik Planı ile ilişkilendirilerek 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu'nun 9 uncu maddesine dayanılarak çıkartılan “Kamu İdarelerince Hazırlanacak Stratejik Planlar ve Performans Programları ile Faaliyet Raporlarına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik” ile Program Bütçe Rehberine uygun olarak hazırlanmıştır.

Stratejik plan ve performans programı uygulamaları İdare Faaliyet Raporu (yıllık) eki Stratejik Plan Değerlendirme Raporu (yıllık) ve Stratejik Plan İzleme Raporu (üçer aylık) değerlendirilmekte ve Kurum İç Değerlendirme Raporu (KİDIR) kalite çalışmaları ile entegrasyonu sağlanmaktadır.

### **A.3. Yönetim Sistemleri**

Üniversitemiz kaynaklarının etkin ve verimli kullanımına yönelik olarak finansal işlemlerin takibi için Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Sistemi (BKMYS), Kamu Harcama ve Muhasebe Bilişim Sistemi (KBS), Taşınır Kayıt Yönetim Sistemi (TKYS), Strateji ve Bütçe Başkanlığının (e-bütçe), Nakit Talebi Aktarma (NTAS), Kurumsal Veri Yönetim Sistemi (KVYS) sistemleri kullanılmakta olup ayrıca kurum içi/dışı yazışmalarda Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS), Risk Yönetim Sistemi (RYS) kullanılmaktadır.

#### **A.3.1. Bilgi Yönetim Sistemi**

Üniversitemiz Strateji Geliştirme Daire Başkanlığınca yapılan iş ve işlemler şeffaflık ile hesap verilebilirlik ilkeleri çerçevesinde yürütülmekte olup iç ve dış denetimlere tabi tutulmaktadır. Denetimlerde ihtiyaç duyulan bilgi ve belgeler zamanında ve doğru bir şekilde temin edilmektedir.

Üniversitemiz tarafından hazırlanan rapor ve dokümanlar (Stratejik Plan, İdare Faaliyet Raporu, Mali Durum ve Beklentiler Raporu, Performans Programı, Yıllık Yatırım İzleme ve Değerlendirme Raporu Kurum İç Değerlendirme Raporu vb.) mevzuat hükümleri doğrultusunda Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı ve Üniversitemiz web sayfaları aracılığıyla kamuoyu ile paylaşılmaktadır. (A.3.1.1)

### **A.3.2. İnsan Kaynakları Yönetimi**

Başkanlığımız 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 60'ıncı maddesinde sayılan Mali Hizmetler Fonksiyonu ile 5436 sayılı kanunun 15'inci maddesinde sayılan Stratejik Yönetim ve Planlama Fonksiyonu, Performans ve Kalite Ölçütleri Geliştirme Fonksiyonu, Yönetim Bilgi Sistemi Fonksiyonu hizmetlerinin yürütülebilmesini sağlamak üzere görev yapmaktadır. Başkanlığımız söz konusu görevleri yürütmek üzere; Bütçe ve Performans Programı Müdürlüğü, Destek Hizmetleri Müdürlüğü, Muhasebe-Kesin Hesap Müdürlüğü, Raporlama ve İç Kontrol Müdürlüğü ile Stratejik Planlama Müdürlüğü olmak üzere beş Müdürlükten oluşan bir şekilde yapılandırılmıştır. (A.3.2.1-A.3.2.2)

Başkanlığımızda 2021 yılında aşağıdaki tabloda unvanlarına göre dağılımı verilen 35 personel görev yapmıştır. Başkanlığımızdaki personelin yaş ortalaması 42 olup genel olarak 31-37 yaş ve 41-50 yaş arasında yoğunlaşma olmuştur.

Başkanlık Personelinin 16'sı lisans, 11'i yüksek lisans ve 1'si doktora mezunudur. Bu anlamda genel olarak personelin büyük bölümü lisans ve üzeri eğitilidir. Başkanlığımız personelinin 18'i kadın, 17'si erkektir. (A.3.2.3)

### **A.3.3. Finansal Yönetim**

2021 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üniversitemize tahsis edilen ödenek bir önceki yıla göre %22,77 artarak 1.090.331.000 TL olmuştur. Üniversitemizin bütçe ödeneği; 2021 yılı içerisinde yapılan eklemeler ile birlikte 1.633.278.045,89 TL'ye yükselmiştir. Üniversitemizde 2021 yılında yapılan giderler ise bir önceki yıla göre %59 artarak 1.530.508.337 TL'ye ulaşmıştır. Buna göre, 2021 yılında başlangıç ödeneğine göre %140,37 toplam ödeneğe göre ise %93,70 oranında bütçe gerçekleşmesi sağlanmıştır.



Üniversitemizin 2021 yılı bütçe gelirleri bir önceki yıla göre %66,71 oranında artarak 1.544.860.963,23 TL olmuştur. Öğrencilerimizden tahsil edilen öğrenci katkı paylarının yer aldığı Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 2021 toplam gelirlerin %0,96'sını oluşturmuştur. Teşebbüs ve Mülkiyet Gelirleri 2021 yılında bir önceki yıla göre %23,32 artarak 14.764.592 TL olmuştur. Üniversitemizin temel gelir kaynağını oluşturan hazine yardımları ise bir önceki yıla göre %67 oranında artarak 1.472.513.000,00 TL olarak gerçekleşmiştir. Söz konusu artış Üniversitemizin Sosyal Güvenlik Kurumuna olan Faturalı Alacaklar borcunun ödenebilmesi amacıyla yedek ödenekten 356.474.000,00 TL'nin aktarılmasından kaynaklanmıştır.

Bütçe gelirlerinin gelişimi Tablo 2' de gösterilmiştir.

**Tablo 2 Bütçe Gelirlerinin Gelişimi**

<b>Gelir Türü</b>	<b>2019 (TL)</b>	<b>2020 (TL)</b>	<b>2021 (TL)</b>	<b>2020-2021 Değişim Oranı (%)</b>
Hazine	861.550.000,00	881.035.578,37	1.472.513.000,00	67,13
Öz Gelir	50.569.705,98	45.637.657,49	72.347.963,23	58,52
<b>Toplam</b>	<b>918.713.705,98</b>	<b>926.673.235,86</b>	<b>1.544.860.963,23</b>	<b>66,71</b>

Üniversitemizin finansal kaynakları, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun şeffaflık ve hesap verilebilirlik ilkeleri doğrultusunda etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanılmaktadır. Finansal kaynakların kullanımına ilişkin verilere Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Sistemi (BKMYs), Kamu Harcama ve Muhasebe Bilişim Sistemi (KBS), Strateji ve Bütçe Başkanlığının (e-bütçe), Nakit Talebi Aktarma (NTAS) sistemleri üzerinden erişilebilmektedir. Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından anılan verilere dayanılarak yıllık faaliyet, kurumsal mali durum ve beklentiler, kesin hesap ve yıllık yatırım izleme raporu vb. raporlar hazırlanarak üniversitemiz web sitesi aracılığıyla kamuoyu ile paylaşılmaktadır. Üniversitemizin öz gelirleri (yaz okulu, tezsiz yüksek lisans, örgün öğretim, SKS gelirleri vb.), bütçe mevzuatı gereğince ilgili harcama birimlerine gelir gerçekleştirmeleri doğrultusunda ödenek kaydedilmektedir. Sağlık, Kültür ve Spor Daire Başkanlığınca kullanılacak gelirler tahsilini müteakip, Daire Başkanlığına bildirilmekte ve gelir gerçekleştirme durumlarına göre Daire Başkanlığının bütçe tertiplerinden öğrencilere yönelik beslenme, sosyal, kültürel ve sportif hizmetler vb. faaliyetlerde kullanılmaktadır.

Üniversitemiz kaynaklarının etkin ve verimli kullanımına yönelik olarak 03.02.2021 tarihinde 2021/01 sayılı Harcama İşlemleri Genelgesi yayınlanmış (A.3.3.1), mali kaynakların

kullanımı ve harcama işlemlerine ilişkin süreçler uygulama bütünlüğünün sağlanabilmesi amacıyla belirli standartlara kavuşturulmuştur. Anılan genelgeye göre harcama birimlerinin ödenek talepleri yazılı olarak Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına iletilmektedir. Bu talepler Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından üst yönetime raporlanarak ödenek talebinin sonucu ilgili harcama birimine yazılı olarak bildirilmektedir. Üniversitemiz mali kaynakları ile ilgili Hazine ve Maliye Bakanlığı, Strateji ve Bütçe Başkanlığı ile etkin koordinasyon sağlanmaktadır(A.3.3.1).

Mali kaynakların yönetimi Kanun, Yönetmelik ve ilgili diğer mevzuatlar çerçevesinde yapılmaktadır.

Taşınır mal kayıt işlemleri; Taşınır Kayıt Yönetim Sistemi (TKYS) üzerinden yürütülmektedir. Üniversitemiz taşınır konsolide işlemleri Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından görevlendirilen personel tarafından yürütülmekte ve koordine edilmektedir. Taşınır malların yönetim sürecine ilişkin harcama işlemleri genelgesi ile uygulama bütünlüğünü sağlamaya yönelik tedbirler alınmıştır. Harcama birimleri ve kurumlar arasında taşınır devrinde Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğü Genel Tebliğinde belirtilen hususlar ve limitler dikkate alınmaktadır. Taşınır mal kayıtlarının zamanında ve doğru olarak yapılmasına yönelik gerekli tedbirler alınmaktadır.

Taşınmaz Mal Yönetmeliğince hazırlanması gereken taşınmaz mal cetvelleri ve yönetmelik ekindeki belgeler Yapı İşleri ve Teknik Daire Başkanlığınca yönetmelikte belirtilen süre ve şekilde hazırlanarak muhasebe kayıtlarıyla uygunluğu sağlandıktan sonra ilgili kurumlara/birimlere gönderilmektedir.

#### **A.3.4. Süreç Yönetimi**

Üniversitemizde faaliyet gösteren İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu, Strateji Geliştirme Kurulu, Kalite Komisyonu, Risk İzleme ve Yönlendirme Komisyonu, Bankacılık Protokolleri Yürütme Komisyonu, İç Kontrol Koordinasyon Grubu sekretarya görevleri Strateji Geliştirme Daire Başkanlığınca yürütülmektedir(A.3.4.1). Üniversitemiz bünyesinde iç kontrol çalışmalarının etkin ve verimli bir şekilde yürütülebilmesi amacıyla İç Kontrol Koordinasyon Grubu teşekkül ettirilmiş, anılan grup tarafından Üniversitemiz Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı hazırlanarak yürürlüğe konulmuştur(A.3.4.2). Eylem Planının uygulanması sonucunda oluşturulan süreçler Üniversitemiz Risk Yönetim Sistemine tanımlanmıştır(A.3.4.3). Eylem Planı

doğrultusunda yapılan faaliyetler İç Denetim Birimince danışmanlık faaliyeti kapsamında, Sayıştay Başkanlığınca da yıllık denetimler esnasında incelenmekte ve raporlaştırılmaktadır.

Rapor olarak Başkanlığımıza gönderilen denetim çıktıları ilgili birimlere ulaştırılmakta, ilgili birimlerden alınan cevaplar yapılan değerlendirme sonucunda düzenlenerek denetleyicilere ulaştırılmakta aynı zamanda kurum içinde yapılan düzenlemelerin gerçekleştirilmesi esnasında da dikkate alınmaktadır.

#### **A.4. Paydaş Katılımı**

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 9'uncu maddesinde; *“Kamu idareleri; kalkınma planları, programlar, ilgili mevzuat ve benimsedikleri temel ilkeler çerçevesinde geleceğe ilişkin misyon ve vizyonlarını oluşturmak, stratejik amaçlar ve ölçülebilir hedefler saptamak, performanslarını önceden belirlenmiş olan göstergeler doğrultusunda ölçmek ve bu sürecin izleme ve değerlendirmesini yapmak amacıyla katılımcı yöntemlerle stratejik plan hazırlarlar.”* hükmü bulunmaktadır. Bu hüküm gereğince; Üniversitemiz 2019-2023 Dönemi Güncellenmiş Stratejik Planı'nda paydaşlar detaylı bir şekilde incelenmiş, Paydaş Önceliklendirme Tablosu oluşturulmuştur(A.4.1).

Üniversitemizce, paydaş analizi katılımcılığı sağlamanın temel aracı olarak görülmektedir. Stratejik planlama sürecinde paydaşların görüşlerinin alınması stratejik planın paydaşlarca sahiplenilmesini ve aynı zamanda planın başarısını artırmaktadır.

Ayrıca Üniversitemiz süreçlerine paydaşların katılımının sağlanabilmesi amacıyla Üniversite Danışma Kurulu ve Birim Danışma Kurulları aktif hale getirilmiş,(A.4.2) paydaş görüş anketleri uygulanmaya başlamıştır(A.4.3).

##### **A.4.1. İç ve Dış Paydaş Katılımı**

Gazi Üniversitesi 2019-2023 Dönemi Güncellenmiş Stratejik Planı hazırlık çalışmaları kapsamında paydaş analizi dört aşamada yapılmıştır. Bu kapsamda öncelikle üniversitemizin paydaşları tespit edilmiştir. İkinci aşamada belirlenen paydaşlar, Tablo 1'deki Paydaş Etki/Önem Matrisinden yararlanılarak önceliklendirilmiştir.

**Tablo 1 Paydaş Etki/Önem Matrisi**

ÖNEM/ETKİ	Zayıf	Güçlü
Düşük	İzle	Bilgilendir
Yüksek	Çıkarlarını Gözet, Çalışmalarına Dâhil Et	Birlikte Çalış

Paydaş analizinin üçüncü aşamasında ise önceliklendirilen paydaşlarımız üniversitemiz tarafından sunulan ürün ve hizmetler ile ilişkilendirilmiştir. Paydaş analizinin son aşamasında paydaşların görüşlerinin alınabilmesi amacıyla Paydaş Görüş Anketi hazırlanmış olup internet ortamında uygulanmıştır. Söz konusu anketten üniversitemizin güçlü ve zayıf yönleri ile üniversitemize yönelik fırsat ve tehditlerin tespiti hususunda da yararlanılmıştır(A.4.1.1).

Öğrenci temsilcimizin Üniversitemiz Senatosu toplantılarına uygun gündemlerde davet edilerek karar alma süreçlerine katılımı sağlanmaktadır. Öğrenci temsilcisi Strateji Geliştirme Kurulu ve Gazi Üniversitesi Kalite Güvencesi Yönergesi gereğince Kalite Komisyonu üyesidir. Ayrıca tüm akademik birim kalite koordinatörlüklerinde de bir öğrenci temsilcisinin görevlendirilmesi aynı yönerge ile güvence altına alınmıştır.

Gazi Üniversitesi Akademik Değerlendirme ve Kalite Geliştirme Kurulu tarafından geliştirilen ve Kalite Komisyonu tarafından gözden geçirilen anketlerle paydaş analizleri yapılmaktadır. Stratejik Plan hazırlık çalışmaları kapsamında iç ve dış tüm paydaşlardan görüş alınmasına imkân tanınırken aynı zamanda GZFT çalışması amacıyla; Paydaş Görüş Anketi uygulanmıştır. Paydaş görüşlerinin etkin olarak Üniversitemiz çalışmalarına yansıtılabilmesi amacıyla Danışma Kurulu da faaliyetlerini sürdürmüştür(A.4.1.2).

### **A.5.2. Uluslararasılaşma Kaynakları**

Uluslararası çalışmalar için ayrılan kaynakların yönetimine ilişkin belgeler Eğitim Öğretim ve Dış İlişkiler Koordinatörlüğü tarafından kayıt altında tutulmakta, değişim programları için Ulusal Ajans veya YÖK tarafından sağlanan bütçeler, Üniversitemizin Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından muhasebeleştirilmektedir. Bu kapsamda Üniversitemizde 2021 yılında, 5018 sayılı Kamu Malî Yönetimi ve Kontrol Kanununun 2.maddesi ile Avrupa Birliği ve Uluslararası Kuruluşların Kaynaklarından Kamu İdarelerine Proje Karşılığı Aktarılan Hibe Tutarlarının Harcanması ve Muhasebeleştirilmesine İlişkin Yönetmelik uyarınca; AB projeleri kapsamında, Proje Koordinasyon Uygulama ve Araştırma Merkezi ile Eğitim Öğretim ve Dış İlişkiler Koordinatörlüğünce

yürütölmekte olan çalışmalarımız için 44.111.514,73 TL Üversitemiz hesaplarına transfer edilerek ilgili tutarın 8.202.118,37 TL si harcanmıştır(A.5.2.1).

### **C.1.2. İ ve Dış Kaynaklar**

Üversitemiz kamu ve özel kaynakları araştırma geliştirme faaliyetlerini stratejik plan çerçevesinde sürdürebilmek amacıyla kullanmaktadır. 2021 Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile Üversitemize tahsis edilen ödenek bir önceki yıla göre %22,77 artarak 1.090.331.000 TL olmuştur. Üversitemizin bütçe ödeneği; 2021 yılı içerisinde yapılan eklemeler ile birlikte 1.633.278.045,89 TL'ye yükselmiştir(C.1.2.1) .

Üversitemiz 2021 yılı toplam bütçesi içerisinde Bilimsel Araştırma Projeleri için 20.208.972,11 TL, Cumhurbaşkanlığı Strateji ve Bütçe Başkanlığı destekli projeler için ise 45.671.000,00 TL olmak üzere toplam 65.879.972,11 TL ödenek ayrılmıştır(C.1.2.2).

### **C.3.1. Araştırma Performansının İzlenmesi ve Değerlendirilmesi**

Yükseköğretim Kurumları Bilimsel Araştırma Projeleri Hakkında Yönetmelik, Türkiye Bilimsel ve Teknolojik Araştırma Kurumu Kamu Kurumları Araştırma ve Geliştirme Projelerini Destekleme Programına İlişkin Yönetmelik, Kalkınma Ajansları Proje ve Faaliyet Destekleme Yönetmeliği, Gençlik ve Spor Bakanlığı Proje Yönetmeliği, Araştırma ve Geliştirme Destek Programı Projelerinde Uygulama ve Harcamalara İlişkin Usul ve Esaslar, Ulusal Deprem Araştırma Programı Proje Destekleme Esaslarına Dair Yönetmelik gereğince BAP Birimi tarafından yürütölmekte olan projeler ile Proje koordinasyon Uygulama ve Araştırma Merkezi bünyesinde yürütölmekte olan ulusal ve uluslararası projelere ilişkin gelir-gider ve bütçe kontrolleri, ilgili mevzuatlar gereğince Strateji Geliştirme Daire Başkanlığımız tarafından takip edilmektedir.

Üversite bütçesinden araştırma geliştirme için aktarılan tutar 2019 yılında 41.318.826,00 TL iken, 2020 yılında 44.495.108,06 TL, 2021 yılında ise 65.879.972,11 TL olmuştur(C.3.1.1).

Üversitemiz araştırma fonlarına ilişkin detaylı veriler karşılaştırmalı tablolar aracılığıyla takip edilmekte ve ilgili birimler tarafından değerlendirilmektedir(C.3.1.2).

2021 yılında devam eden 726 adet proje (BAP, Tubitak, Tagem, Afad-Udap Projesi, Kalkınma Ajansı, AB) dosyasına ilaveten, yeni açılan proje dosyası sayısı 23, kapanan dosya sayısı 160 olmuştur.

Üniversitemiz Bilimsel Araştırma Projeleri (BAP) Komisyonu tarafından 2021 yılı için 843.500,00 TL olarak kararlaştırılmıştır(C.3.1.3- C.3.1.4).

#### **D.1.2. Kaynaklar**

Üniversitemiz Özel Bütçe hizmetleri Strateji Geliştirme Daire Başkanlığınca takip edilmekte olup 2021 yılı başlangıç bütçe ödeneği 1.090.331.000 TL olup yıl içerisinde yapılan ekleme ve düşmelerle toplam ödenek 1.633.278.045,89 TL olmuştur( D.1.2.1).

Bütçe imkânları kurumsal amaç ve hedefler doğrultusunda 2019-2023 Dönemi Güncellenmiş Stratejik Planında belirlenen amaç ve hedeflerin gerçekleştirilmesi amacıyla etkili ve verimli bir şekilde kullanılmaktadır. Bu kapsamda uygulamaya yön vermek üzere her mali yılda Harcama İşlemleri Genelgesi yayınlanmaktadır. Genelgenin yayınlanmasındaki amaç kurumsal uygulama bütünlüğü sağlamak ve kamu kaynaklarını etkili ve verimli bir şekilde kullanılmasını temin etmektir(D.1.2.2).

## Kanıtlar

### A.1.1 Yönetim Modeli ve İdari Yapı

- A.1.1.1 [Gazi Üniversitesi Organizasyon Şeması](#)
- A.1.1.2 [Kurul ve Komisyonlar](#)
- A.1.1.3 Üniversitemiz Yönetim Kurulu Kararı
- A.1.1.4 [Üniversitemiz Yönetim Sistemi Politikası](#)

### A.1.2. Liderlik

- A.1.2.1 Birim Çalışma Ekipleri Toplantı Tutanaqları

### A.1.4 İç Kalite Güvencesi Mekanizmaları

- A.1.4.1 [Üniversitemiz Yönetim Kurulu Kararı](#)
- A.1.4.2 [Üniversitemiz Yönetim Kurulu Kararı](#)
- A.1.4.3 [Üniversitemiz Kurul Komisyon Şeması](#)
- A.1.4.4 Üniversitemiz Kurul ve Komisyonlar Süreç Döngüsü
- A.1.4.5 Birim Ekip Çalışma Grubu Toplantı Tutanaqları
- A.1.4.6 Birim Ekip Şeması
- A.1.4.7 Üniversitemiz Kurul Komisyonlarının Çalışma Takvimi
- A.1.4.8 [Üniversitemiz Yönetim Kurulu Kararı](#)
- A.1.4.9 [İnternet Sayfaları Güncelleme Yazısı](#)

### A.1.5. Kamuoyunu Bilgilendirme ve Hesap Verebilirlik

- A.1.5.1 [Üniversitemiz Web Sayfası](#)
- A.1.5.2 [Strateji Geliştirme Daire Başkanlığının İnternet Sayfası](#)
- A.1.5.3 [Üniversitemiz Mali Tabloları](#)

### A.2.3. Performans Yönetimi

- A.2.3.1 İç Kontrol Komisyonu Rektör Oluru
- A.2.3.2 Risk İzleme ve Yönlendirme Komisyonu Rektör Oluru
- A.2.3.3 Bankacılık Protokolleri Yürütme Komisyonu Rektör Oluru
- A.2.3.4 [Gazi Üniversitesi 2019-2023 Dönemi Güncellenmiş Stratejik Planı](#)

### A.3.1. Bilgi Yönetim Sistemi

- A.3.1.1 [Üniversitemiz Web Sayfası](#)

### A.3.2. İnsan Kaynakları Yönetimi

- A.3.2.1 [Başkanlığımız 2019-2023 Dönemi Stratejik Planı](#)
- A.3.2.2 [Başkanlığımız 2019-2023 Dönemi Stratejik Planı](#)
- A.3.2.3 [Başkanlığımız İdari Faaliyet Raporu](#)

### A.3.3. Finansal Yönetim

- A.3.3.1 [SGDB 2021 Harcama Genelgesi](#)

### A.3.4. Süreç Yönetimi

- A.3.4.1 [Gazi Üniversitesi 2019-2023 Dönemi Güncellenmiş Stratejik Planı](#)

A.3.4.2 [Kamu İç Kontrol Eylem Planı](#)

A.3.4.3 [Risk Yönetim Sistemi](#)

#### **A.4. Paydaş Katılımı**

A.4.1 [Paydaş Önceliklendirme Tablosu](#)

A.4.2 Danışma Kurul Listesi

A.4.3 İşveren Görüş Anketi Uygulaması

#### **A.4.1. İç ve Dış Paydaş Katılımı**

A.4.1.1 [Gazi Üniversitesi 2019-2023 Dönemi Güncellenmiş Stratejik Planı](#)

A.4.1.2 [Gazi Üniversitesi 2019-2023 Dönemi Güncellenmiş Stratejik Planı](#)

#### **A.5.2. Uluslararasılaşma Kaynakları**

A.5.2.1. Proje AB Harcama Tablosu

#### **C.1.2. İç ve Dış Kaynaklar**

C.1.2.1 2021 Yılı E-Bütçe Masraf Cetveli Tablosu

C.1.2.2 2021 Yılı E-Bütçe Ar-Ge Harcamaları Tablosu

#### **C.3.1. Araştırma Performansının İzlenmesi ve Değerlendirilmesi**

C.3.1.1. 2021 Yılı E-Bütçe Masraf Cetveli Tablosu

C.3.1.2 Proje Gelir Harcamaları Tablosu

C.3.1.3. Proje Dosya Dağılım Tablosu

C.3.1.4. [BAP Komisyonun 2022 Yılı İçin Belirlemiş Olduğu Proje Bütçeleri](#)

#### **D.1.2. Kaynaklar**

D.1.2.1 E-Bütçe Masraf Cetveli Tablosu

D.1.2.2 [SGDB 2021 Harcama Genelgesi](#)