



MALATYA
TURGUT ÖZAL
ÜNİVERSİTESİ

MALATYA TURGUT ÖZAL ÜNİVERSİTESİ
DÖNER SERMAYE İŞLETME MÜDÜRLÜĞÜ

2022 YILI
BİRİM FAALİYET RAPORU

OCAK-2023

MALATYA

İçindekiler

I-GENEL BİLGİLER	4
A. Misyon ve Vizyon	4
B. Yetki, Görev ve Sorumluluklar	4
C. Birime İlişkin Bilgiler	5
1. Fiziksel Yapı	5
2-Teşkilat Yapısı	5
3-Teknoloji ve Bilişim Alt Yapısı	6
4-İnsan Kaynakları	6
5-Sunulan Hizmetler	7
6-Yönetim ve İç Kontrol Sistemi	8
II. AMAÇ ve HEDEFLER	8
A. Temel Politika Ve Öncelikler	8
B. Birim Amaç ve Hedefler	8
III. FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER	9
A. Mali Bilgiler	9
1.Bütçe Uygulama Sonuçları.....	9
IV-KURUMSAL KABİLİYET VE KAPASİTESİNİN DEĞERLENDİRİLMESİ	11
A. Üstünlükler	11
B. Zayıflıklar	12
C. Değerlendirme	12
V-ÖNERİ VE TEDBİRLER	12
EKLER: İç Kontrol Güvence Beyanı	13

SUNUŞ

Malatya Turgut Özal Üniversitesi Döner Sermaye İşletmesi Yönetmeliği 04.07.2019 tarih ve 27416 sayılı Resmî Gazetede yayımlanarak yürürlüğe girmiş ve müdürlüğümüz faaliyetlerine başlamıştır.

Müdürlüğümüz bünyesinde; Döner Sermaye İşletmesi, Lisansüstü Eğitim Enstitüsü, Ziraat Fakültesi, Mühendislik ve Doğa Bilimleri Fakültesi, İşletme ve Yönetim Bilimleri Fakültesi, Sanat Tasarım ve Mimarlık Fakültesi, Tıp Fakültesi, Sivil Havacılık Yüksekokulu, Akçadağ MYO, Battalgazi MYO, Darende Bekir Ilıcak MYO, Doğanşehir Vahap Küçük MYO, Hekimhan Mehmet Emin Sungur MYO, Kale MYO, Yeşilyurt MYO, Arapgir MYO, Sürekli Eğitim Uygulama ve Araştırma Merkezi, Hayat Boyu Öğrenme Uygulama ve Araştırma Merkezi, Türkçe Öğretimi Uygulama ve Araştırma Merkezi, Uzaktan Eğitim Uygulama ve Araştırma Merkezi, Atçılık ve Atlı Sporları Uygulama ve Araştırma Merkezi, Arı ve Arı Ürünleri Geliştirme Uygulama ve Araştırma Merkezi ile Geleneksel ve Tamamlayıcı Tıp Uygulama ve Araştırma Merkezi olmak üzere 23 farklı döner sermaye işletme birimi faaliyetlerini sürdürmektedir. Müdürlüğümüz bünyesinde faaliyet gösteren bütün birimlerin muhasebe hesap kayıt ve bütçe işlemleri Döner Sermaye İşletmesi Müdürlüğü tarafından yerine getirilmektedir ancak ilerleyen dönemlerde birimlerdeki personel ihtiyacının giderilmesi durumunda bu işlemlerin müdürlüğümüz kontrol ve koordinasyonunda birimler tarafından yürütülmesi planlanmaktadır. Döner Sermayeli İşletmeler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliği gereğince Döner Sermayenin Muhasebe Hizmetlerinin yürütülmesinden sorumlu Muhasebe Yetkilisi görevi İnönü Üniversitesi Döner Sermaye Saymanlık Müdürü tarafından yürütülmektedir.

Müdürlüğümüz tüm mal ve hizmet alımlarında, 4734 sayılı Kamu İhale Kanunu, 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ve Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği'nin ilgili hükümlerine bağlı olarak işlem yapılmaktadır.

5018 sayılı “Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 41 inci maddesi gereğince hesap verme sorumluluğu çerçevesinde, Müdürlüğümüzce 2022 yılında gerçekleştirilen hizmetler ve sürdürülen faaliyetlere ilişkin hazırlanan “2022 Yılı Birim Faaliyet Raporu” kamuoyuna sunulmaktadır.

Prof. Dr. Recep BENTLİ
Rektör-Harcama Yetkilisi

I. GENEL BİLGİLER

A-Misyon ve Vizyon

Misyonumuz

Malatya Turgut Özal Üniversitesi Döner Sermaye İşletmesinin idari, malî ve teknik işlerini, yasal mevzuat ve işletmecilik ilkelerine uygun biçimde yürüterek, faaliyet alanlarımız kapsamında yapılacak döner sermaye işlerinden elde edilecek gelirlerin uygun ve verimli bir şekilde değerlendirilmesini sağlamaktır.

Vizyonumuz

Yenilikçi, Çağdaş, Bilimsel ve Teknolojik gelişmeleri çalışmalarına yansıtan, çalışkanlık, doğruluk, güler yüz ve kaliteyi ilke edinmiş personeli ile döner sermaye gelirlerini artırıcı çalışmalar üreten ve elde edilen kaynakları en verimli şekilde kullanan örnek bir Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü olmaktadır.

B-Yetki, Görev ve Sorumluluklar

Prof. Dr. Recep BENTLİ

Rektör-Harcama Yetkilisi

Prof. Dr. Orhan GÜNDÜZ

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğünden
Sorumlu Rektör Yardımcısı

Bilal KOLAY

Döner Sermaye İşletme Müdür Vekili

Üniversitemiz döner sermaye işletmesinin yönetim kurulu, üniversite yönetim kuruludur. Döner sermayeli İşletmeler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliği gereğince Harcama Yetkilisi bütçe ile ödenek tahsis edilen her bir birimin en üst yöneticisini veya anılan görevi yürütmekle görevlendirilen kişiyi ifade eder.

İşletme Müdürü'nün görevleri aşağıda sıralanmıştır:

- İşletmenin idari, mali ve teknik işlerini, kanun, tüzük, yönetmelik, yönerge, çalışma programları, bütçe esasları ve işletmecilik ilkelerine uygun biçimde yürütmek.
- Döner sermaye kadrolarına atanan veya görevlendirilen memurlar ile işletmeye alınan işçilerin görevlerini iş bölümü esasları dâhilinde düzenlemek, izlemek ve denetlemek,
- Döner sermaye memurlarının atamalarını teklif etmek ve işletmeye işçi alınması, çıkarılması ve işçilerin özlük haklarına ilişkin işleri yapmak,
- İşletmenin çalışma programlarının ve bütçe tasarılarının zamanında hazırlanmasını sağlamak,
- Canlı ve cansız demirbaşları ile malzemelerin iyi bir şekilde kullanılmasını, saklanmasını, korunmasını sağlamak için gerekli tedbirleri almak,
- Ambar ve ayniyat işlerinin usulüne göre yürütülmesini sağlamak, gerekli denetimi yapmak

Üniversitemiz döner sermaye işletmesinin saymanlık hizmetleri İnönü Üniversitesi Döner Sermaye Saymanlık Müdürlüğüne yürütülmektedir. Döner Sermaye Saymanlık Müdürlüğü'nün başlıca görevleri ise şunlardır:

- Malî işlemleri mevzuatta belirtilen usullere uygun biçimde yapmak ve yaptırmak,
- Tekdüzen Hesap Çerçevesi ve hesap planına göre muhasebe ve defter kayıtlarını tutmak.
- Usulüne uygun olarak tahakkuk ettirilen istihkakları sahiplerine ödemek, gelirleri tahsil ettirmek.
- Gelir ve gidere ilişkin her türlü belgeleri, defterleri ve makbuzları saklamak.
- Taşınır ve vezne işlerinin usulüne uygun biçimde yürütülmesini sağlamak.
- Demirbaş ve ambar kayıtlarının esas deftere uygunluğunu sağlamak.
- Banka ve kasada bulunan para ve bu mahiyetteki kıymetli evrakın kontrolünü yapmak.
- İşletmenin bütün alacak ve borçlarının zamanında tahsil edilmesini veya ödenmesini sağlamak, bu yönde gerekli takibatı yapmak.
- Malî yılın bitimini izleyen 2 ay içinde işletmenin envanterini, kesin mizanını ve bilançosunu düzenlemek ve asılları ile birlikte gelir gider belgelerini Sayıştay'a, bilanço ve eklerinin onaylı birer örneğini Maliye Bakanlığı'na istenildiğinde göndermek.
- Veznedar ve taşınır kayıt kontrol yetkililerini kefalet kanunu esasları dâhilinde kontrol etmek.
- Sayman mutemetleri ile harcama yetkilisi mutemetlerinin hesaplarını kontrol etmek, Yönetmeliğe uymalarını sağlamak.
- Muhasebe ile ilgili diğer işleri yapmak

C- Birime İlişkin Bilgiler

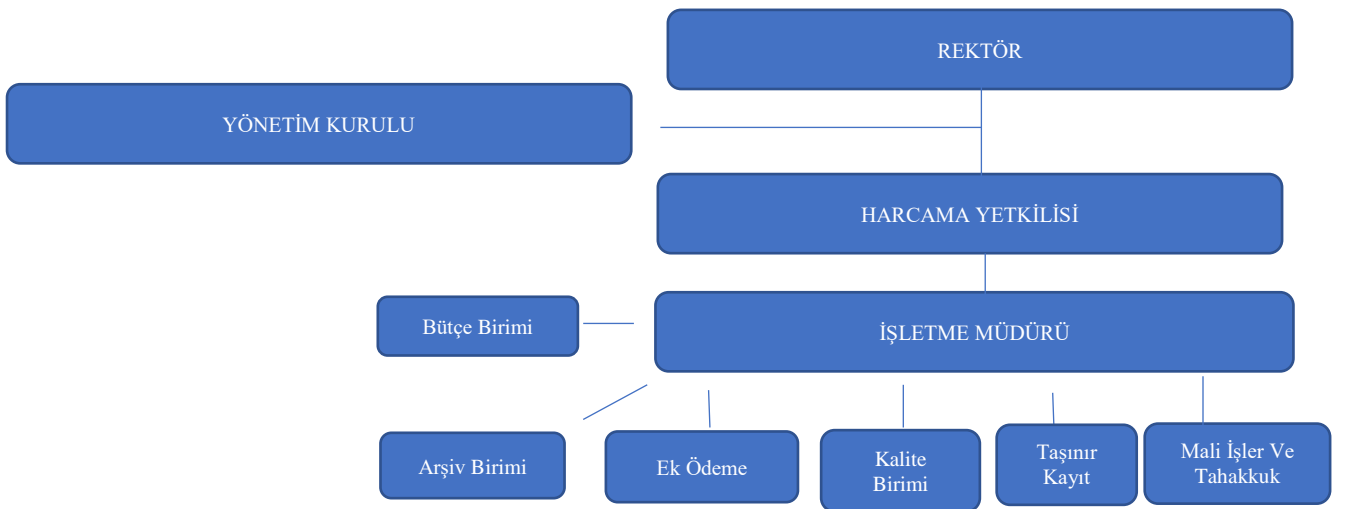
1-Fiziksel Yapı

Müdürlüğümüz, Rektörlük Hizmet binasının 3. katında 2 adet ofis kullanarak faaliyetlerini sürdürmektedir.

Ofis Sayısı	Alan m ²	Arşiv / Ambar Sayısı
2	24	0

2-Teşkilat Yapısı

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü organizasyon yapısı aşağıdaki şekilde gösterilmiştir.



3-Teknoloji ve Bilişim Alt Yapısı

Müdürlüğümüz bünyesinde çalışmaların yapılabilmesi için gerekli özelliklere sahip 3 adet bilgisayar ve 2 adet yazıcı, 2 adet telefon bulunmaktadır.

Teknolojik Ekipmanlar

	İdari
Masaüstü Bilgisayarlar-Tümleşik	2
Fotokopi Makinesi- Çok Fonksiyonlu Yazıcı	1
Yazıcı	1
Bilgisayar Kasası	1
Bilgisayar Ekranı	1
Telefon Cihazı	2

Yazılımlar

	İdari
Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS)	1
Kurumsal E-Posta	1
Döner Sermaye Mali Yönetim Sistemi (DMİS)	1

T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebe Genel Müdürlüğü tarafından geliştirilen Döner Sermaye Mali Yönetim Sistemi (DMİS) ve Üniversitemize bağlı Elektronik Belge Yönetim Sistemi (EBYS) müdürlüğümüzce kullanılan yazılımlar arasındadır.

4-İnsan Kaynakları

Müdürlüğümüz 2022 yılı sonu itibariyle 1 İşletme Müdür Vekili , 1 Şube Müdürü , 1 Sürekli İşçi (4/D) , 1 Sözleşmeli Personel (4/B) olmak üzere toplam 4 personelle hizmet vermektedir.

İdari Personelin Unvan Bazında Dağılımı

İdari Personel Ünvanı	Sayısı
Döner Sermaye İşletme Müdür V.	1
Şube Müdürü	1

Sözleşmeli Personel ve İşçiler

4/B Statüsündeki Personel Sayısı	1
4/D Sürekli İşçi Statüsündeki Personel Sayısı	1

Yıllara Göre İdari Personel Sayıları

Ünvan	2020	2021	2022
Döner Sermaye İşletme Müdür V.	1	1	1
Şube Müdürü			1
Sürekli İşçi	1	1	1
Sözleşmeli Personel			1
TOPLAM	2	2	4

Ünvanı	Ön Lisans	Lisans
Döner Sermaye İşletme Müdürü		x
Şube Müdürü		x
Sözleşmeli Personel		x
Sürekli İşçi	x	

İdari Personelin Hizmet Süreleri (Kişi Sayısı)

Ünvanı	1-3	4-6	7-10	11-15	16-20	21-Üzeri
Döner Sermaye İşletme Müdürü						28
Şube Müdürü			9			
Sözleşmeli Personel	3					
Sürekli İşçi	2					

5- Sunulan Hizmetler

Müdürlüğümüz bünyesinde sunulan hizmetler aşağıda sıralanmıştır:

- Bilimsel görüş vermek, proje hazırlamak, araştırma, uygulama ve benzeri hizmetler yapmak,
- Belirli bilimsel sonuçların uygulamasını sağlamak,
- Yükseköğretim kurumlarının eğitim ve öğretim faaliyet alanları ile sınırlı olarak mal ve hizmet üretim ve satış faaliyetlerinde bulunmak

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğümüz 2022 faaliyet yılı içerisinde danışmanlık, eğitim, kurs, teknik rapor vb. hizmetlerin yanı sıra farklı birimlerde mal ve hizmet üretim faaliyetlerinde bulunmuştur. Ayrıca Müdürlüğümüz faaliyetleri ile ilgili olarak akademik ve idari personele danışmanlık hizmeti de sunulmaktadır. Belirli aralıklarla yapılan hizmet içi eğitim programlarında akademik ve idari personele müdürlük faaliyetleri ile ilgili olarak eğitim verilmiştir. Müdürlüğümüz tüm bu hizmet ve faaliyetlerin sürdürülmesi sırasında koordinasyonu sağlayarak kaynakların etkin, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanılmasını sağlamıştır.

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü çalışmaları sırasında eğitim ve öğretim ile bunlara katkıda bulunan uygulamaları ön planda tutmaktadır.

6- Yönetim ve İç Kontrol

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü adına Üniversite Yönetim Kurulumuzda alınan mali ve idari işlemlere ilişkin kararlar, Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü ve ilişkili olduğu İnönü Üniversitesi Döner Sermaye Saymanlık Müdürlüğü tarafından uygulanmaktadır.

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğümüz Sayıştay ve Maliye Bakanlığının denetimine tabidir. Ödeme Emri Belgeleri ve Muhasebe İşlem Fişleri 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununa, 4734 sayılı Kamu İhale Kanununa, 4735 sayılı Kamu İhale Sözleşmeleri Kanununa, Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliğine ve Maliye Bakanlığınca çıkarılan ilgili yönetmelik ve genelgelere uygunluk denetiminden geçmektedir.

II- AMAÇ VE HEDEFLER

A. Temel Politika Ve Öncelikler

- Yürürlükte olan anayasaya, yasalara, kanun ve yönetmeliklere, tüzüklere riayet etmek,
- Kamunun ve kurumun menfaatini her zaman ön planda tutmak,
- Disiplin, görev bilinci ve sorumluluk duygusuna sahip olmak,
- Personelin görüş ve düşüncelerini almak ve gelişime açık bir yönetim politikası izlemek,
- Mevcut kaynaklarımızı zamanında ve yerinde kullanmak, israfı önlemek, iyi bir maliyet muhasebesi yapmak,
- Çağdaş, akılcı, demokratik, sosyal adaleti ön planda tutan duygu ve düşünceye sahip olmak,
- Tüm personeliyle özünden kopmadan, ilkeli ve kendisini yenileyen bir birim olmak,
- Çevreyi ve doğal kaynakları korumak,
- Takım ruhuna sahip olmak,
- Etik anlayışa sahip olmak,
- Kurumsal iletişime ve teknolojik gelişmelere açık olmaktır.

B. Birim Amaç Ve Hedefler

Stratejik Amaç 1: Müdürlüğümüzün Üniversitemizdeki etkinliğinin arttırılması ve mal ve hizmetlerin üretim ve satış faaliyetlerinde etkinlik kazanılması.

Stratejik Hedef 1.1: Müdürlüğümüz kaynaklarının kamu zararı oluşturmaksızın etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde elde edilmesini ve kullanılmasını sağlamaya yönelik idari, teknolojik ve fiziki altyapıyı oluşturmak ve güçlendirmek.

Faaliyet 1.1.1: Birimimizde çalışan personelin ihtiyaç duyduğu bilgiye hızla ulaşım en iyi şekilde yönlendirilmelerinin sağlanması için gerekli nitelikli personel ve fiziki ortamı sağlamak.

Faaliyet 1.1.2: Bütçenin etkili, ekonomik ve verimli olarak kullanılması için birimlerimize gerekli bilgi ve verileri sunmak, önerilerde bulunmak. Muhasebe hizmetlerini mali mevzuata uygun bir şekilde yürütmek,

Stratejik Amaç 2: Müdürlüğümüz Alt Birimlerine kalifiye personel kazandırılarak güçlendirilmesi

Stratejik Hedef 2.1: Müdürlüğümüzde çalışan personelin bilgi, beceri ve motivasyonlarını arttırmak

III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER

A-Mali Bilgiler

Müdürlüğümüz aşağıdaki sıralanan faaliyetler ile gelir sağlamaktadır.

- Üniversitemiz faaliyetleri kapsamında farklı birimler bünyesinde üretilen ürünlerin satışından doğan gelirler.
- Müdürlüğümüze bağlı birimlerimizin bünyesinde açılan kurs ve eğitim hizmetlerinden sağlanan gelirler
- Üniversitemiz birimlerindeki laboratuvar imkânları ile yapılan test, analiz, deney ve gözlem sonuçlarının raporlanmasından elde edilen gelirler.
- Üniversitemiz öğretim elemanlarınca verilen danışmanlık, bilirkişi vb. hizmetlerden sağlanan gelirler

Müdürlüğümüzün gider kalemleri:

- BAP ve Hazine Hissesi Payları
- Vergi ödemeleri
- Ek Ödemeler
- Faaliyetlerle ilgili mal ve hizmet alım giderleri ile diğer giderler.

1-Bütçe Uygulama Sonuçları

Tablo 1. Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü Bütçe Uygulama Sonuçları

Tahmini Gelir Bütçesi (2022)	Gerçekleşen Bütçe Gelirleri (2022)	Gerçekleşme Oranı
1.927.603,00 TL	790.894,70	41,03
Tahmini Gider Bütçesi (2022)	Gerçekleşen Bütçe Giderleri (2022)	Gerçekleşme Oranı
1.927.603,00TL	673.208,80	34,92

Tablo 2. Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü 2022 Yılı Konsolide Bilançosu

	CARİ DÖNEM			CARİ DÖNEM
1 DÖNEN VARLIKLAR	603.398,14	3	KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	4.891,19
10 HAZIR DEĞERLER	374.862,04	36	ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	4.891,19
102 BANKALAR HESABI	374.862,04	360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	3.020,84
12 TİCARİ ALACAKLAR	184.592,59	362	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI	1.870,35
120 ALICILAR HESABI	184.592,59	5	ÖZ KAYNAKLAR	634.857,83
13 DİĞER ALACAKLAR	51,66	500	SERMAYE HESABI	999,99
136 DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR HESABI	51,66	501	ÖDENMEMİŞ SERMAYE HESABI (-)	-999,99
15 STOKLAR	5.175,00	57	GEÇMİŞ YILLAR KARLARI	825.642,64
150 İLK MADDE VE MALZEME HESABI	5.175,00	570	GEÇMİŞ YILLAR KARLARI HESABI	825.642,64
19 DİĞER DÖNEN VARLIKLAR	38.716,85	58	GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI	-304.617,92
190 DEVREDEN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	38.716,85	580	GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI HESABI (-)	-304.617,92
2 DURAN VARLIKLAR	36.350,88	59	DÖNEM NET KARI/ZARARI	113.833,11
25 MADDİ DURAN VARLIKLAR	36.350,88	590	DÖNEM NET KÂRI HESABI	172.268,23
253 TESİS MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI	17.660,88	591	DÖNEM NET ZARARI HESABI (-)	-58.435,12
255 DEMİRBAŞLAR HESABI	18.690,00		PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI :	639.749,02
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI :	639.749,02			

2022 yılı konsolide bilançosunda; toplam 58.435,12TL dönem net zararı bulunurken diğer birimlerimizden elde edilen toplam kâr miktarı 172.268,23 TL olarak tespit edilmiştir. Bu verilere göre dönem net karı toplam **113.833,10TL** olarak tespit edilmiştir

Tablo 3. Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü 2022 Yılı Konsolide Gelir Tablosu

	2022
A- BRÜT SATIŞLAR	811.654,02
1- Yurt İçi Satışlar	761.654,02
2- Yurt Dışı Satışlar	0,00
3- Dönüşüm Gelirleri	0,00
4- Diğer Gelirler	50.000,00
B- SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	33.000,00
1- Satıştan İadeler (-)	33.000,00
2- Satış İskontoları (-)	0,00
3- Diğer İndirimler (-)	0,00
C- NET SATIŞLAR	778.654,02
D- SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	455.475,62
1- Satılan Mamüller Maliyeti (-)	0,00
2- Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-)	0,00
3- Satılan Hizmet Maliyeti (-)	455.475,62
4- Diğer Satışların Maliyeti (-)	0,00
BRÜT SATIŞ KARI ve ZARARI	323.178,40
E- FAALİYET GİDERLERİ (-)	209.345,30
1- Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	0

2- Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	0,00
3- Genel Yönetim Giderleri (-)	209.345,30
4- Dönüşüm Giderleri (-)	0,00
FAALİYET KARI VEYA ZARARI	113.833,10
F- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR ve KARLAR	0,00
1- Faiz Gelirleri	0,00
2- Konusu Kalmayan Karşılıklar	0,00
3- Menkul Kıymet Satış Karları	0,00
4- Kambiyo Karları	0,00
5- Reeskont Faiz Gelirleri	0,00
6- Diğer Olağan Gelir ve Karlar	0,00
G- DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER ve ZARARLAR (-)	0,00
1- Karşılık Giderleri (-)	0,00
2 - Menkul Kıymet Satış Zararları (-)	0,00
3- Kambiyo Zararları (-)	0,00
4- Reeskont Faiz Giderleri (-)	0,00
5- Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-)	0,00
OLAĞAN KAR VEYA ZARARLAR	113.833,10
H- OLAĞANDIŞI GELİR ve KARLAR	0,00
1- Önceki Dönem Gelir ve Karları	0,00
2- Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	0,00
I- OLAĞANDIŞI GİDER ve ZARARLAR (-)	0,00
1- Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)	0,00
2- Önceki Dönem Gider ve Zararları (-)	0,00
3- Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	0,00
DÖNEM KARI VEYA ZARARI	113.833,10
J- DÖNEM KARI VERGİ ve DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜK KARŞILIKLARI (-)	0,00
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI	113.833,10

Tabloda yer alan verilere göre Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün 2022 yılı bütüt satış karı **323.178,40TL** olup, dönem net karı ise **113.833,10TL** olarak tespit edilmiştir.

IV- KURUMSAL KABİLİYET ve KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ

A- Üstünlükler

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün güçlü yanları:

- Birimin alt yapısını oluşturulmuş olması ve hizmet verebilecek seviyeye ulaşması,
- Gelir getirici faaliyetlerin artırılması potansiyeline sahip olunması,
- Başta Döner Sermaye İşletmesi birimiz olmak üzere müdürlüğümüze bağlı birimlerde mal ve hizmet üretimine yönelik faaliyetlerin artarak devam etmesi. Böylelikle eğitim ve öğretim faaliyetlerinin yanı sıra bölge ve ülke ekonomisine katkıda bulunulması.
- Çalışanların paylaşımcı ve özverili olması,
- Üniversite üst yönetiminin teşvik ve desteği,

- Etik değerleri benimsemiş Döner Sermaye İşletme Müdürlüğüne karşı duyulan güven.

B- Zayıflıklar

- Personel sayısının yetersiz olması,
- Fiziki çalışma ortamının yetersiz olması,
- Müdürlüğümüz bünyesine bağlı olan bazı birimlerin faaliyetlere ilişkin muhasebe işlem fiş girişlerini yapacak ve evrakların müdürlüğümüze teslim edilmesi sürecini takip edecek personel sayısının yetersiz olması nedeni ile tüm bu işlemlerin müdürlüğümüzce gerçekleştirilmesi ve bu durumun zamanın ekonomik kullanımını açısından sorun yaratması sonucunda bir takım aksamaların meydana gelmesi.
- Müdürlük bünyesinde açılmış ancak pasif durumda olan döner sermaye birimlerinin iş yükünü arttırması.
- Akademik birim yöneticilerinin, birim personellerine müdürlüğümüz faaliyetleri ve işleyiş esaslarına ilişkin tam ve koordineli bilgi aktarımında bulunulamaması.

C- Değerlendirme

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğünde yürütölmekte olan faaliyetlerin kalitesinin artırılmasına yönelik kısa vadeli programımız temel ihtiyaçların belirlenerek, gerekli altyapının ve ihtiyaçların tamamlanması sürecini kapsamaktadır. Böylelikle gelir getirici faaliyetlerin arttırılması hedeflenmektedir.

Döner Sermaye İşletmesi Müdürlüğü, 2022 yılında kaynaklarını etkin, verimli ve ekonomik bir şekilde kullanmış ve kısıtlı insan kaynağını en iyi şekilde değerlendirmeye çalışarak faaliyetlere ilişkin işlemleri kısa sürede sonuçlandırma açısından ilerleme kaydetmiştir.

Döner Sermaye İşletmesi Müdürlüğü, Üniversitemiz Yönetim Kurulu ve akademik personelin desteğiyle;

- Birimlerimiz arası eğitim, araştırma ve işbirliğini geliştirme
- Akademik ve idari personelin mesleki gelişimine katkı sağlama
- Malatya ili ve çevresi başta olmak üzere ölkemizin kültürel, ekonomik ve sosyal kalkınmasına katkı sağlama
- Malatya Turgut Özal Üniversitesi'nin saygın ve güvenilir bir eğitim, bilim ve teknoloji üssü olma yolundaki çalışmalarına katkı sağlamaya devam edecektir

V- ÖNERİ VE TEDBİRLER

Amaç ve hedeflere ulaşabilmek için alınması gereken öneri ve tedbirler aşağıda sıralanmıştır.

- Müdürlüğümüzün nitelikli personel konusunda eksikliklerinin giderilmesi gerekmektedir.
- Faaliyetlerin sürdüröldüğü fiziki ortam, teknolojik imkân ve kaynakların iyileştirilmesi zamanın etkin kullanılması açısından yarar sağlayacaktır.
- Döner Sermaye İşletmeleri faaliyet ve işlemleri ile ilgili olarak akademik ve idari personele eğitim hizmetlerinin sağlanması faydalı olacaktır.
- Gelir getirici faaliyetler hakkında akademik personelin bilgilendirilmesi ve teşvik edilmesi önemlidir.

HARCAMA YETKİLİSİ İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI

Harcama yetkilisi olarak görev ve yetkilerim çerçevesinde;

Harcama birimimizce gerçekleştirilen iş ve işlemlerin idarenin amaç ve hedeflerine, iyi malî yönetim ilkelerine, kontrol düzenlemelerine ve mevzuata uygun bir şekilde gerçekleştirildiğini, birimimize bütçe (Döner Sermaye İşletme Birimlerinden Elde Edilen Gelirlerin Bütçesi) ile tahsis edilmiş kaynakların planlanmış amaçlar doğrultusunda etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanıldığını, birimimizde iç kontrol sisteminin yeterli ve makul güvenceyi sağladığını bildiririm.

Bu güvence, benden önceki harcama yetkilisi/yetkililerinden almış olduğum bilgiler ile harcama yetkilisi olarak sahip olduğum bilgi ve değerlendirmeler, yönetim bilgi sistemleri, iç kontrol sistemi değerlendirme raporları, izleme ve değerlendirme raporları ile denetim raporlarına dayanmaktadır.

Bu raporda yer alan bilgilerin güvenilir, tam ve doğru olduğunu beyan ederim.

.01.2023
MALATYA

Prof. Dr. Recep BENTLİ
Rektör-Harcama Yetkilisi