

**TRABZON ÜNİVERSİTESİ**

**DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ**

**2023 YILI FAALİYET RAPORU**

## Ocak – 2024

**İÇİNDEKİLER**

İçindekiler Tablosu

[Ocak – 2024 1](#_Toc157072402)

[I- GENEL BİLGİLER 2](#_Toc157072403)

[A. Misyon ve Vizyon 2](#_Toc157072404)

[Vizyon 2](#_Toc157072405)

[B. Yetki, Görev ve Sorumluluklar 3](#_Toc157072406)

[C. İdareye İlişkin Bilgiler 1- Fiziksel Yapı 3](#_Toc157072407)

[2- Örgüt Yapısı 4](#_Toc157072408)

[3- Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar 4](#_Toc157072409)

[4- İnsan Kaynakları 5](#_Toc157072410)

[5- İdari Hizmetler 6](#_Toc157072411)

[6- Yönetim ve İç Kontrol Sistemi 6](#_Toc157072412)

[II- AMAÇ ve HEDEFLER 6](#_Toc157072413)

[A. İdarenin Amaç ve Hedefleri 6](#_Toc157072414)

[III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER 7](#_Toc157072415)

[A. Mali Bilgiler 7](#_Toc157072416)

[1. Bütçe Uygulama Sonuçları 7](#_Toc157072417)

[2- Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar 10](#_Toc157072418)

[3- Mali Denetim Sonuçları 10](#_Toc157072419)

[3.a- Performans Bilgileri 10](#_Toc157072420)

[2. Üniversiteler Arasında Yapılan İkili Anlaşmalar 10](#_Toc157072421)

[IV- KURUMSAL KABİLİYET ve KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ 11](#_Toc157072422)

[A- Üstünlükler 11](#_Toc157072423)

[B- Zayıflıklar 11](#_Toc157072424)

[C- Değerlendirme 11](#_Toc157072425)

[V- ÖNERİ VE TEDBİRLER 11](#_Toc157072426)

[1. İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI 12](#_Toc157072427)

#

18/06/2020 Tarihinde Resmi Gazetede yayınlanarak kuruluş izni alan Döner Sermaye İşletmemiz, yasal izin ve yükümlülüklerini yerine getirerek faaliyetlerine başlamıştır.

Döner Sermaye İşletmesi olarak faaliyet alanlarımız hızla genişlemekte ve eğitim-öğretim faaliyetleri, Üniversitemizce yürütülen projeler sonucunda elde edilen gelirler artmaktadır.

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 41 inci maddesi gereğince 2023 yılı için hazırladığımız Faaliyet Raporunu, yasal yükümlülüğümüzü yerine getirerek Üniversitemiz WEB sitesinde yayınlayarak kamuoyuna duyurmuş bulunmaktayız.

# GENEL BİLGİLER

### Misyon ve Vizyon

**Misyon**

* İşletmenin idari, malî ve teknik işlerini, kanun, tüzük, yönetmelik, yönerge, çalışma programları, bütçe esasları ve işletmecilik ilkelerine uygun biçimde yürütmek
* Üniversitemize bağlı eğitim–öğretim araştırma veya uygulama birimi veya bölümünde görevli öğretim elemanları tarafından döner sermaye yönetmeliği çerçevesinde dışarıya yapılan iş ve hizmet karşılığı elde edilen döner sermaye gelirlerini tahsil etmek
* Döner sermaye faaliyetleri için satın alınması talep edilen mal ve hizmet alımları ile ilgili tüm işlemleri yapmak hizmetin yapılmasından veya malın teslim edilmesinden sonra işletme adına doğan borcu, mevzuata uygun olarak hak sahiplerine ödemek
* Üniversitemiz personellerinden gelire katkısı olanlara ilgili yönetmelik çerçevesinde katkı paylarını ödemek
* Gelir ve giderlere ait belgeleri düzenlemek ve yürütmek

## Vizyon

* Üniversitemizin belirlediği kurallar çerçevesinde çağdaş, kendisini geliştiren yenilikleri yakından takip eden ve en iyi hizmet; zamanında verilen hizmet, anlayışı ile hareket etmek
* Akılcı, saygın, kendine güvenen bir birim olmak
* Yapılan işe değer vermek ve sorumluluk taşımak
* Hizmet üretmeye odaklanmak
* Açık ve etkin iletişim kurmak
* Topluma, çevreye ve etik değerlere saygılı olmak

### Yetki, Görev ve Sorumluluklar

İşletme, çalışmaları sırasında eğitim ve öğretim ile bunlara katkıda bulunan uygulamayı ön planda tutmak ve Üniversitenin esas faaliyetlerini aksatmamak kaydıyla gelir getirici faaliyetlerde bulunur.

### İdareye İlişkin Bilgiler 1- Fiziksel Yapı

**1.1- Eğitim Alanları Derslikler**

|  |  |
| --- | --- |
| **İşletme Alanı** | **Kapasitesi** |
| **Proje****Danışmanlık** | **(Aktif)** |
| **Sürekli Eğitim** | **Mevcut Bölüm Derslikleri** |
|  **TÖMER** | **Mevcut Bölüm Derslikleri** |
| **Eğitim Fakültesi (Pedagojik Formasyon)** | **(Aktif)** |

**1.2 Hizmet Alanları**

**1.2.1. İdari Personel Hizmet Alanları**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Sayısı (Adet)** | **Alanı (m2)** | **Kullanan Sayısı** |
| **Çalışma Odası** | **1** | **60** | **2** |
| **Toplam** | **1** | **60** | **2** |

### Örgüt Yapısı

**T.C.**

**TRABZON ÜNİVERSİTESİ**

**DÖNER SERMAYE İŞLETME MÜDÜRLÜĞÜ**

**ORGANİZASYON ŞEMASI**

ÜNİVERSİTE YÖNETİM KURULU

DÖNER SERMAYE İŞLETME MÜDÜRÜ

BÜTÇE-İHALE-TAHAKKUK-TAHSİLAT-MUTEMET

### Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar

**3.1- Yazılımlar**

* 1. **DMİS( Döner Sermaye Mali Yönetim Sistemi)**
	2. **Office Programları**
	3. **EBYS (Elektronik Belge Yönetim Sistemi)**
	4. **KBS(Kamu Hesapları Bilgi Sistemi)**
	5. **E-Beyanname**

**3.2- Bilgisayarlar ve Ofis Ekipmanları**

**Masa üstü bilgisayar Sayısı: 2 Adet Yazıcı: 1 Adet**

**Telefon: 2 Adet**

### İnsan Kaynakları

**4.1- İdari Personel**

|  |
| --- |
| **İdari Personel**  |
| Genel İdari Hizmetler | 2 |
| **Toplam** | **2** |

**4.2- İdari Personelin Eğitim Durumu**

|  |
| --- |
| **İdari Personelin Eğitim Durumu** |
|  | İlköğretim | Lise | Ön Lisans | Lisans | Y.L. ve Doktora |
| Kişi Sayısı | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 |
| Yüzde | % 0 | % 0 | % 0 | % 50 | % 50 |

**4.3- İdari Personelin Hizmet Süreleri**

|  |
| --- |
| **İdari Personelin Hizmet Süresi** |
|  | 1 – 3 Yıl | 4 – 6 Yıl | 7 – 10 Yıl | 11 – 15 Yıl | 16 – 20 Yıl | 21 - Üzeri |
| Kişi Sayısı | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Yüzde | % 50 | % 0 | % 0 | % 50 | % 0 | % 0 |

**4.4- İdari Personelin Yaş İtibariyle Dağılımı**

|  |
| --- |
| **İdari Personelin Yaş İtibariyle Dağılımı** |
|  | 21-25 Yaş | 26-30 Yaş | 31-35 Yaş | 36-40 Yaş | 41-50 Yaş | 51- Üzeri |
| Kişi Sayısı | - | 0 | 1 | 1 | 0 | - |
| Yüzde | % 0 | % 0 | %50 | % 50 | % 0 | % 0 |

### İdari Hizmetler

Harcama birimi gerekli ön mali kontrolleri yaptıktan sonra muhasebe birimine gönderilmek üzere gerekli evrakları düzenlemiştir. Satın alma süreçleri titizlikle takip edilmiş, kaynakların etkin, ekonomik ve verimli kullanılması sağlanmıştır.

### Yönetim ve İç Kontrol Sistemi

Trabzon Üniversitesi Döner Sermaye İşletmesi, 18/06/2020 tarih ve 31159 sayılı Resmi Gazete ilanıyla kurulmuştur. Fiili faaliyetlerine gerekli yasal düzenlemelerin tamamlanmasıyla birlikte başlamıştır. İşletme organizasyonu Döner Sermaye Yürütme Kurulu, Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü ve ilgili alt birimlerden oluşmaktadır.

Üniversitemizin eğitim ve öğretim faaliyetleri sonucunda oluşan atıl kapasiteye ait gelir getirici faaliyetleri doğrultusunda 2023 yılı içerisinde işletmemiz Döner Sermayeye konu teşkil edecek gelir getirici faaliyetlerde bulunmuştur.

Saymanlığımız tarafından gerekli muhasebe kayıtları DMIS Programı kullanılarak kayıt altına alınmış ve 2023 yılı işlemleri denetim için hazır hale getirilmiştir.

# AMAÇ ve HEDEFLER

**Stratejik Amaç 1:** Eğitim ve Öğretim hedefleri doğrultusunda gelir getirici faaliyetlerde bulunmak.

**Stratejik Amaç 2:** Faaliyetlerin kanun, tüzük ve yönetmeliklere uygun şekilde gerçekleşmesini sağlamak.

**Stratejik Amaç 3:** Kamu zararı oluşmasına fırsat vermeden, kurum kaynaklarının etkin, ekonomik ve verimli kullanılarak kurum gelirlerini artırmak.

### A. İdarenin Amaç ve Hedefleri

**AMAÇ:** İlgili kanunlar çerçevesinde gelir getirici faaliyetlerde bulunmak.

**Hedef 1:** İşletmenin mali gücünü artırmak.

**Hedef 2:** Elde edilen gelirler doğrultusunda katkısı olan personellere katkı payı ödemeleri yapmak.

**Hedef 3:** Kurum bütçesine destek olmak amacıyla kurum kârlarını artırmak.

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü olarak faaliyet yılı önceliğimiz, tüm faaliyetlerin öncelikle mevzuat hükümleri dâhilinde yapılmasını sağlamaktır.

# FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER

### A. Mali Bilgiler

1. **Kullanılan Kaynaklar:** Döner Sermaye İşletmesi öz gelirleri.
2. **Bütçe Hedefleri ve Sapmalar:** Bütçe hedefleri doğrultusunda büyüme kaydedilmiştir.

Hedeflerden sapmadan 2023 yılı idari ve mali yönden tamamlanmıştır.

1. **Yardım:** İşletmemiz 2023 yılı içerisinde her hangi bir kurum ve kuruluştan yardım ve ya bağış almamıştır. İşletmemiz her hangi bir kurum ya da kuruluşa yardımda bulunmamıştır.

### 1. Bütçe Uygulama Sonuçları

**1.1 2023 Yılı Bilanço ve Gelir Tablosu**



****

### Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar

Yukarıda gösterildiği üzere 2023 yılı bilanço ve gelir tablosu esas alınarak mali durum analizi yapılmıştır. Bu analiz sonucuna göre Döner Sermaye işletmemiz 2023 mali yılını **kâr** ile kapatmış bulunmaktadır.

### Mali Denetim Sonuçları

İşletmemiz 2023 mali yılı içerisinde Sayıştay denetiminden geçmiştir.

## 3.a- Performans Bilgileri

* 1. **Yürütülen ve Yürütülmesi Planlanan Faaliyetler:**
		1. Eğitim ve Uygulama Alanları: Faaliyetler devam ediyor.
		2. Proje ve danışmanlık İşleri: Faaliyetler devam ediyor.
		3. Sürekli eğitim işleri: Faaliyetler devam ediyor.

##  2. Üniversiteler Arasında Yapılan İkili Anlaşmalar

İkili anlaşma yapılan Üniversite bulunmamaktadır.

## KURUMSAL KABİLİYET ve KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ

İdari organizasyonumuzun en üstünde İta Amiri ve hiyerarşik olarak; Üniversite Yönetim Kurulu, Döner Sermaye Yürütme Kurulu, Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü ve Müdürlüğümüz Bünyesinde:

1. Bütçe-tahakkuk ve Tahsilat işleri tek birim içerisinde yapılmakta olup ayrı birimler değillerdir.

Organizasyonumuz hızla yeni kanun ve yönetmelikler doğrultusunda gelişmektedir. Yeterli kapasiteye ulaşması için gayretli çalışmalar gözlenmekte, faaliyetlerin gün geçtikçe değişik kollarda genişlediği gözlenmektedir.

### A- Üstünlükler

Olası problemler kısa sürede çözülmektedir.

### B- Zayıflıklar

Personel ve teknolojik alt yapının yetersizliği. Muhasebe işlemlerinin kurum dışındaki saymanlık aracılığıyla yürütülmesi.

### C- Değerlendirme

2023 yılı içerisinde faaliyet gösteren Döner Sermaye İşletmelerimiz idari ve mali yönden daha da gelişerek büyümektedir.

# ÖNERİ VE TEDBİRLER

Her işlemin ayrıntılı olarak kontrol edildiği ve problemlerin ortaya çıkışıyla birlikte kararlılıkla çözüldüğü işletmeler hem kârlılık yönünden hem de mevzuat yönünden her zaman daha da ileri gidecektir. Büyüme verilerine oranla daha organize bir yapının oluşturulması yıllara yaygın başarıyı getirecektir.

# İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI

**İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI**

Harcama yetkilisi olarak yetkim dahilinde;

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

Bu raporda açıklanan faaliyetler için idare bütçesinden harcama birimimize tahsis edilmiş kaynakların etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanıldığını,

görev ve yetki alanım çerçevesinde iç kontrol sisteminin idari ve mali kararlar ile bunlara ilişkin işlemlerin yasallık ve düzenliliği hususunda yeterli güvenceyi sağladığını ve harcama birimimizde süreç kontrolünün etkin olarak uygulandığını bildiririm.

Bu güvence, harcama yetkilisi olarak sahip olduğum bilgi ve değerlendirmeler, iç kontroller, iç denetçi raporları ile Sayıştay raporları gibi bilgim dâhilindeki hususlara dayanmaktadır.

 Burada raporlanmayan, idarenin menfaatlerine zarar veren herhangi bir husus hakkında bilgim olmadığını beyan ederim.

 **Furkan UÇAR**

 **İşletme Müdür V.**