

GENEL SEKRETERLİK
Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü

Sayı : 84381815-040.05-48

15/03/2013

Konu : Birim Faaliyet Raporu

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞINA

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğümüze ait “ 2012 Yılı Birim Faaliyet Raporu ” ekte sunulmuştur.

Bilgilerinize arz ederim.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Oguzhan TOK".

Oguzhan TOK
Döner Sermaye İşletme Müdürü

Ek: 2012 Yılı Birim Faaliyet Raporu(1 Adet)



GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ
DÖNER SERMAYE İŞLETME MÜDÜRLÜĞÜ

2012 MALİ YILI
BİRİM FAALİYET RAPORU

Mart 2013 / Gümüşhane

BİRİM YÖNETİCİSİNİN SUNUŞU

Dünya’da son yıllarda yönetim anlayışında yaşanan gelişmeler doğrultusunda, geleneksel kamu yönetimi anlayışı yerini strateji ve bu stratejilere dayalı politikalar odaklı, amaç ve hedef eksenli faaliyetleri içeren yeni bir kamu yönetimi yaklaşımına bırakmıştır. Yönetimde rekabet edebilmek için Dünya’da meydana gelen gelişmeler mutlaka takip edilmelidir. Ayrıca, kamu kurum ve kuruluşları planlamalar yapmalı, zayıf ve üstün yanlarını belirlemelidirler. Kendisini yeterince tanımayan örgütün, etkin olması da beklenemez. Geleneksel kamu yönetimi anlayışında günün problemleri değerlendirilir ve geçmişte ne yapıldığına bakılır; bu şekilde, varsa aksaklıklar tespit edilerek, giderilmeye çalışılır. Oysaki yeni kamu yönetimi anlayışında problemler önceden belirlenmeye başlamış, bu çerçevede vizyon oluşturulmuş ve strateji geliştirmeye çalışılmaktadır. **Kamu Mali Yönetim Reformu Süreci** ile birlikte kamuda “**Stratejik Planlama**” dönemi başlamıştır. Bu süreci stratejik planlama, performans esaslı bütçeleme ilkeleri, mali saydamlık ve hesap verme sorumluluğu unsurlarıyla ifade edebiliriz.

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun yürürlüğe girmesi, Ülkemizde benimsenen yeni kamu yönetimi anlayışının en önemli göstergesidir. Bu kanunun önemli yeniliklerinden birisi de kamu idarelerine “Faaliyet Raporları” hazırlanma mecburiyeti getirmesidir. Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun 41. maddesinde; bütçeyle ödenek tahsis edilen harcama birimlerinin üst yöneticileri tarafından her yıl faaliyet raporları hazırlanması öngörülmektedir. Böylece kamu hizmetlerini yürütenlerin daha fazla sorumluluk üstlenmeleri, kamu idarelerinin performanslarının artması, yasama denetiminin daha etkin yerine getirilmesi hedeflenmektedir. Sonuçta faaliyet raporları, kamu kurum ve kuruluşlarında saydamlığın ve hesap verilebilirliğin de bir aracı olacaktır. Kamu idareleri, amaçlarını, hedeflerini ve faaliyetlerinin sonuçlarını faaliyet raporları sayesinde kamuoyu ile paylaşarak toplumun bilgilendirilmesi süreci de tesis edilmiş olacaktır.

Kamu yönetimindeki bu yeni anlayış ve yaklaşımlar, kamu idarelerinin yapmakta oldukları ve yapacakları her türlü faaliyetin bir plan dâhilinde gerçekleştirilmesini öngörmektedir. Bu noktada ise Stratejik Planlama yaklaşımı öne çıkmaktadır. Kamu idarelerinin Stratejik Planlamayı; vatandaşlara sundukları hizmetleri planlı bir şekilde gerçekleştirme, politika geliştirme ve bu politikaları da iş programları ve bütçeye dayandırmada ve nihai olarak bütün uygulamaların izlenmesi ve değerlendirilmesinde bir araç olarak benimsemeleri gerektiği ifade edilebilir. Üniversitemizde bu yeni süreçte belirlenecek takvim uyarınca stratejik plan hazırlama çalışmalarına başlanması öngörülmektedir. Üniversitemizin stratejik planlama çalışmalarına ön hazırlık mahiyetinde olmak üzere bu süreçle bağlantılı olarak 2012 mali yılına ait Döner Sermaye İşletme Müdürlüğünün faaliyet sonuçlarını gösteren “**Birim Faaliyet Raporu**” hazırlanmıştır.



Prof.Dr. İhsan GÜNAYDIN
Rektör

İÇİNDEKİLER

BİRİM YÖNETİCİSİNİN SUNUŞU

I- GENEL BİLGİLER

- A- Misyon ve Vizyon
- B- Yetki, Görev ve Sorumluluklar
- C- İdareye İlişkin Bilgiler
 - 1- Fiziksel Yapı
 - 2- Örgüt Yapısı
 - 3- Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar
 - 4- İnsan Kaynakları
 - 5- Sunulan Hizmetler
 - 6- Yönetim ve İç Kontrol Sistemi

D- Diğer Hususlar

II- AMAÇ ve HEDEFLER

- A- İdarenin Amaç ve Hedefleri
- B- Temel Politikalar ve Öncelikler
- C- Diğer Hususlar

III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER

A- Mali Bilgiler

- 1- Bütçe Uygulama Sonuçları
- 2- Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar
- 3- Mali Denetim Sonuçları
- 4- Diğer Hususlar

B- Performans Bilgileri

- 1- Faaliyet ve Proje Bilgileri
- 2- Performans Sonuçları Tablosu
- 3- Performans Sonuçlarının Değerlendirilmesi
- 4- Performans Bilgi Sisteminin Değerlendirilmesi
- 5- Diğer Hususlar

IV- KURUMSAL KABİLİYET ve KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ

- A- Üstünlükler
- B- Zayıflıklar
- C- Değerlendirme

V- ÖNERİ VE TEDBİRLER

EKLER

I- GENEL BİLGİLER

A- Misyon Ve Vizyon

Üniversitemizin Misyonu;

İlimizin Bölgemizin ve ülkemizin sosyal, kültürel ve ekonomik gelişimine destek olmak; girişimci, üretken, sorgulayıcı, rekabetçi, ulusal ve uluslar arası mesleki yeterliliğe sahip gençler yetiştirmek, bilimsel veri, bilgi ve teknoloji üretmek, yaymak, ulusal ve uluslar arası paydaşlarla işbirliği yaparak bölgesel, ulusal ve evrensel gelişmeye katkı sağlamaktır.

Üniversitemizin Vizyonumuz;

Doğu Karadeniz Bölgesi'nin ilk üç yükseköğretim merkezinden biri olmak.

Bilimsel ve mesleki yeterliliğe sahip ulusal/uluslar arası kuruluşlarca akredite edilmiş yükseköğretim sistemiyle yetkin işgücü yetiştiren, bilimsel bilgi üretimiyle bilimsel endekslere ve teknoloji üretimine katkı sağlayan, Türkiye'nin sosyo- ekonomik gelişmesine ve kalkınmasına destek olan bir yükseköğretim merkezi olmak.

İşletme Müdürlüğümüzün Misyonu;

Gümüşhane 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.

İşletme Müdürlüğümüzün Vizyonu;

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

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğünün Kuruluş Mevzuatı

Gümüşhane Üniversitesi, Döner Sermeye İşletme Müdürlüğü 2547 YÖK Kanununun 58. Maddesi çerçevesinde 19/02/2010 tarih ve 27498 sayılı Resmi gazetede yayınlanan Gümüşhane Üniversitesi Döner Sermeye İşletme Yönetmeliği ile birlikte Maliye Bakanlığı ile gerekli yazışmalar yapıldıktan sonra 01.11.2010 tarihinde resmen faaliyetine başlamıştır.17.01.2012 tarih ve 28176 sayılı Resmi Gazetede yayınlanan ek yönetmelik ile faaliyetlerini sürdürmektedir.

İdari Yetki, Görev ve Sorumluluklar

Döner sermaye İşletme Müdürlüğü, eğitim ve öğretim ile bunlara katkıda bulunan uygulamayı ön planda tutmak ve Üniversitenin esas faaliyetlerini aksatmamak kaydıyla aşağıdaki faaliyetlerde bulunur:

a) Yükseköğretim kurumları dışındaki kamu kurum ve kuruluşları ile gerçek ve tüzel kişilerce talep edilecek, bilimsel görüş, proje, araştırma ve benzeri hizmetleri yapmak, seminer, konferans, sempozyumlar düzenlemek, kurslar açmak,

b) Laboratuvar ve atölyelerde her çeşit cihaz, makine, alet-edevat, tesisat ve benzerlerinin üretim, bakım ve onarımını yapmak,

c) Mevcut fiziki kapasiteyi değerlendirerek birimlerin faaliyet alanları ile sınırlı olmak üzere iş ve hizmet ile canlı materyal, tarım ve sanayi ürünleri, bilişim teknolojisine ait ürünleri ve diğer malları üretmek, elde edilen ürünleri ilgili mevzuat hükümlerine göre pazarlamak.

ç) Sanayi kuruluşlarınca üretilen çeşitli malların standartlara uygunluğu konusunda raporlar düzenlemek, analiz ve ölçümler yapmak, projeler hazırlamak veya uygulamak,

d) Bilimsel sonuçların uygulanmasını ve teknolojiye dönüşümünü sağlamak,

e) Danışmanlık, kontrol, muayene ve benzeri hizmetler vermek, analiz ve ölçümler yapmak,

f) Faaliyet alanları çerçevesinde; fiziki kapasite oranında iş ve hizmet üretmek, bilgi işlem ve bilgisayar teknolojisini kullanarak her türlü iş ve hizmetleri yapmak, elektronik dizgi ve çoğaltma sistemleri ile kitap ve her türlü basılı evrak çoğaltmak, basmak, cilt ve baskı işlemleri yapmak, bunların satışını yapmak.

g) Sportif alanda bireysel ve takım olarak performans değerlendirmesi, psikolojik danışmanlık, diyet analiz ve kontrolü, antrenman planlaması, sporcu sağlığını koruma ve geliştirmeye yönelik hizmetlerde bulunmak.

ğ) Tarım ve sanayi kuruluşlarınca üretilen çeşitli mal ve hizmetlerin standartlara uygunluğu konusunda ilgili mevzuat hükümlerine göre raporlar düzenlemek, analiz ve ölçümler yapmak, projeler hazırlamak veya uygulamak,

h) Pedagojik formasyon, yabancı dil, bilgi işlem yazılım donanım konusunda eğitim hizmetleri faaliyetlerinde bulunmak,

ı) Bireylerin bilgi toplumuna uyum sağlamaları ve bu toplumda yaşamlarını daha iyi kontrol edebilmeleri için ekonomik ve sosyal hayatın tüm evrelerine aktif bir şekilde katılımlarına imkân vermek amacıyla, ihtiyaç duyulacak alanlarda kurslar düzenlemek, ihtiyaç halinde ulusal ve uluslararası kuruluşlarla işbirliği içinde projeler hazırlamak ve uygulamak.

i) Turizm ve Otelcilik ile ilgili eğitim programları yapmak ve bu amaçla ilgili tesisler işletmek.

j) Güzel sanatlarla ilgili senaryo, prodüksiyon, tiyatro, film, slayt, video, fotoğraf, reklam, ilan, yayın, rölöve, sergi, fuar, ve restorasyon faaliyetlerinde bulunmak, eğitim ve benzeri programları yapmak ve bunlarla ilgili rapor düzenlemek.

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğümüz aşağıda sıralanmış olan kanun ve yönetmelikler ile diğer ikincil mevzuat yer alan idari görevleri yerine getirmektedir.

1. **Yükseköğretim Kanunu (2547)**
2. **Yüksek Öğretim Personel Kanunu (2914)**
3. **Yükseköğretim Kurumları Teşkilatı Kanunu (2809)**
4. **Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu (5018)**
5. **Devlet Memurları Kanunu (657)**
6. **Yurtiçinde Ve Dışında Görevlendirmelerde Uyulacak Esaslara İlişkin Yönetmelik (Resmi Gazete Tarihi: 07.11.1983 Sayısı: 18214)**

7. **Yükseköğretim Kurumlarında Döner Sermaye gelirlerinden yapılacak ek ödemenin dağıtılmasında uyulacak usul ve esaslara ilişkin yönetmelik (RG Tarih ve sayı: 18/02/ 2011/ 27850)**
8. **Yükseköğretim Kurumlarında Döner Sermaye gelirlerinden yapılacak ek ödemenin dağıtılmasında uygulanacak usul ve esaslara ilişkin yönetmelikte değişiklik yapılmasına dair yönetmelik. (RG Tarih ve sayı: 19/09/ 2012/ 28416)**
9. **Gümüşhane Üniversitesi döner sermaye gelirlerinden yapılacak ek ödeme dağıtım usul ve esasları (G.Ü. Yönetim Kurulu Kararı Tarih: 16/01/2013 Sayı:120)**

Mali Yetki Görev ve Sorumluluklar

01.01.2006 tarihi itibarıyla tüm hükümleri ile yürürlüğe giren 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu, mali saydamlık, hesap verilebilirlik, kamu kaynaklarının etkili, verimli ve ekonomik kullanımı gibi iyi mali yönetim ilkelerini esas almaktadır. 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ve kanuna bağlı olarak oluşturulan ikincil mevzuat ile tüm kamu idarelerin olduğu gibi üniversitemizin de gelir, gider, varlık ve yükümlülüklerine ilişkin yürütülen mali karar ve işlemlerde; kamu kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanılıp kullanılmadığı denetlenmektedir. Bu amaçla genel yönetim bütçesi, üniversitemizin stratejik planı ve bütçesi, bütçe tertibi, kullanabilir ödenek tutarı, performans programı vs. kıstaslar dikkate alınarak bir harcama birimi olarak Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün de kaynaklarının etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanılmasını sağlamak üzere yürütülen tüm mali karar ve işlemler mali kontrol ve değerlendirmeye tabi tutulmaktadır. Bu çerçevede mali işlemlerin yapılması sürecinde işlemler, harcama yetkililerince mevzuata uygunluk açısından kontrol edilmektedir. Döner Sermaye İşletme Müdürlüğünde yapılan faaliyetler yıllık raporlar hâlinde düzenlenmekte ve ilgili kurum/ kuruluşlara gönderilmektedir.

Ayrıca mali iş ve işlemler dışında kalan diğer genel yönetim faaliyetleri de Rektörlük Makamının idari kontrolü altındadır.

Ön mali kontrol; harcama birimlerinde işlemlerin gerçekleştirilmesi aşamasında yapılan kontroller ile mali hizmetler birimi tarafından yapılan kontrolleri kapsar. Ön mali kontrol süreci, mali karar ve işlemlerin hazırlanması, yüklenmeye girilmesi, iş ve işlemlerin gerçekleştirilmesi ve belgelendirilmesinden oluşur. Kamu idarelerinde ön mali kontrol görevi, yönetim sorumluluğu çerçevesinde yürütülür. Maliye Bakanlığınca 26.12.2007 tarih ve 26738 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan "Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği" yayınlanmış olup Bakanlığımızca bu tebliğ çerçevesinde çalışmalar sürdürülmektedir.

Birimizde harcama yetkilisi, gerçekleştirme görevlisi, taşınır kayıt ve kontrol yetkilisi olarak görevlendirilmiş personelimiz aşağıdadır.





Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün Mali Yetkilileri

Harcama Yetkilisi	Gerçekleştirme Görevlisi	Taşınır Kayıt Ve Kontrol Yetkilisi
Prof. Dr. İhsan GÜNAYDIN Rektör	Oğuzhan TOK Döner Sermaye İşletme Müdürü	Ahmet YOLCU Bilgisayar İşletmeni

2012 Yılı içerisinde Harcama yetkilisi ve Gerçekleştirme Görevlisi yerine vekalet edenler ve Tarihleri:

HARCAMA YETKİLİSİNİN					
SIRA NO	ADI VE SOYADI	ÜNVANI	ASIL / VEKİL	GÖREVE BAŞLAMA TARİHİ	GÖREVDEN AYRILMA TARİHİ
1	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	01/01/2012	18/01/2012
2	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	19/01/2012	19/01/2012
3	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	20/01/2012	22/01/2012
4	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	23/01/2012	26/01/2012
5	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	27/01/2012	12/02/2012
6	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	13/02/2012	13/02/2012
7	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	14/02/2012	25/03/2012
8	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	26/03/2012	26/03/2012
9	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	27/03/2012	30/03/2012
10	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	31/03/2012	08/04/2012
11	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	09/04/2012	14/04/2012
12	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	15/04/2012	16/04/2012
13	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	17/04/2012	11/05/2012
14	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	12/05/2012	12/05/2012
15	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	13/05/2012	03/06/2012
16	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	04/06/2012	04/06/2012
17	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	05/06/2012	25/08/2012
18	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	26/08/2012	01/09/2012
19	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	02/09/2012	20/09/2012
20	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	21/09/2012	22/09/2012
21	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	23/09/2012	04/10/2012
22	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	05/10/2012	06/10/2012
23	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	07/10/2012	05/11/2012
24	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	06/11/2012	06/11/2012
25	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	07/11/2012	31/12/2012

HARCAMA YETKİLİSİNİN

Unvanı - Adı ve Soyadı	Tatbiki İmzası(1)	Tatbiki İmzası(2)
Prof.Dr. İhsan GÜNAYDIN		
Prof.Dr. Haydar AKYAZI		



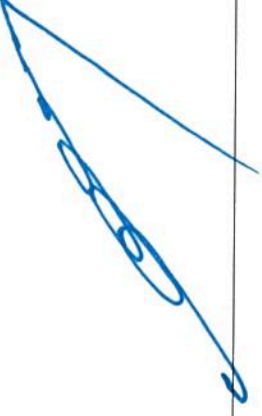
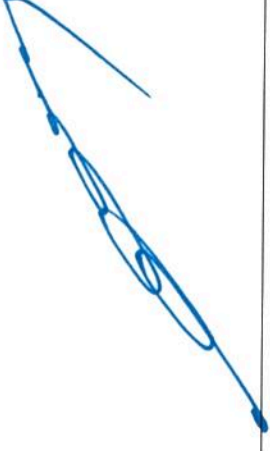


GERÇEKLEŞTİRME YETKİLİSİNİN

SIRA NO	ADI VE SOYADI	ÜNVANI	ASIL / VEKİL	GÖREVE BAŞLAMA TARİHİ	GÖREVDEN AYRILMA TARİHİ
1	Oğuzhan TOK	D. S. İşletme Müdürü	ASIL	01/01/2012	12/03/2012
2	Bahtiyar ÇELİK	Şube Müdürü	VEKİL	31/05/2012	01/06/2012
3	Oğuzhan TOK	D. S. İşletme Müdürü	ASIL	02/06/2012	08/07/2012
4	Veysel SAY	Şube Müdürü	VEKİL	09/07/2012	03/08/2012
5	Oğuzhan TOK	D. S. İşletme Müdürü	ASIL	04/08/2012	31/12/2012
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					

Otokay

+

GERÇEKLEŞTİRME GÖREVLİSİNİN

Unvanı	Adı ve Soyadı	Tatbiki İmzası(1)	Tatbiki İmzası(2)
D. S. İşletme Müdürü	Oğuzhan TOK		
Şube Müdürü	Veysel SAY		
Şube Müdürü	Bahtiyar ÇELİK		

C- İdareye İlişkin Bilgiler

1- Fiziksel Yapı

Döner sermaye İşletme Müdürlüğü, Üniversitemizin Bağlarbaşı yerleşkesi içerisinde bulunan Rektörlük binası 3. katında ait bir büroda hizmet vermektedir.



Resim (1)



Resim (2)

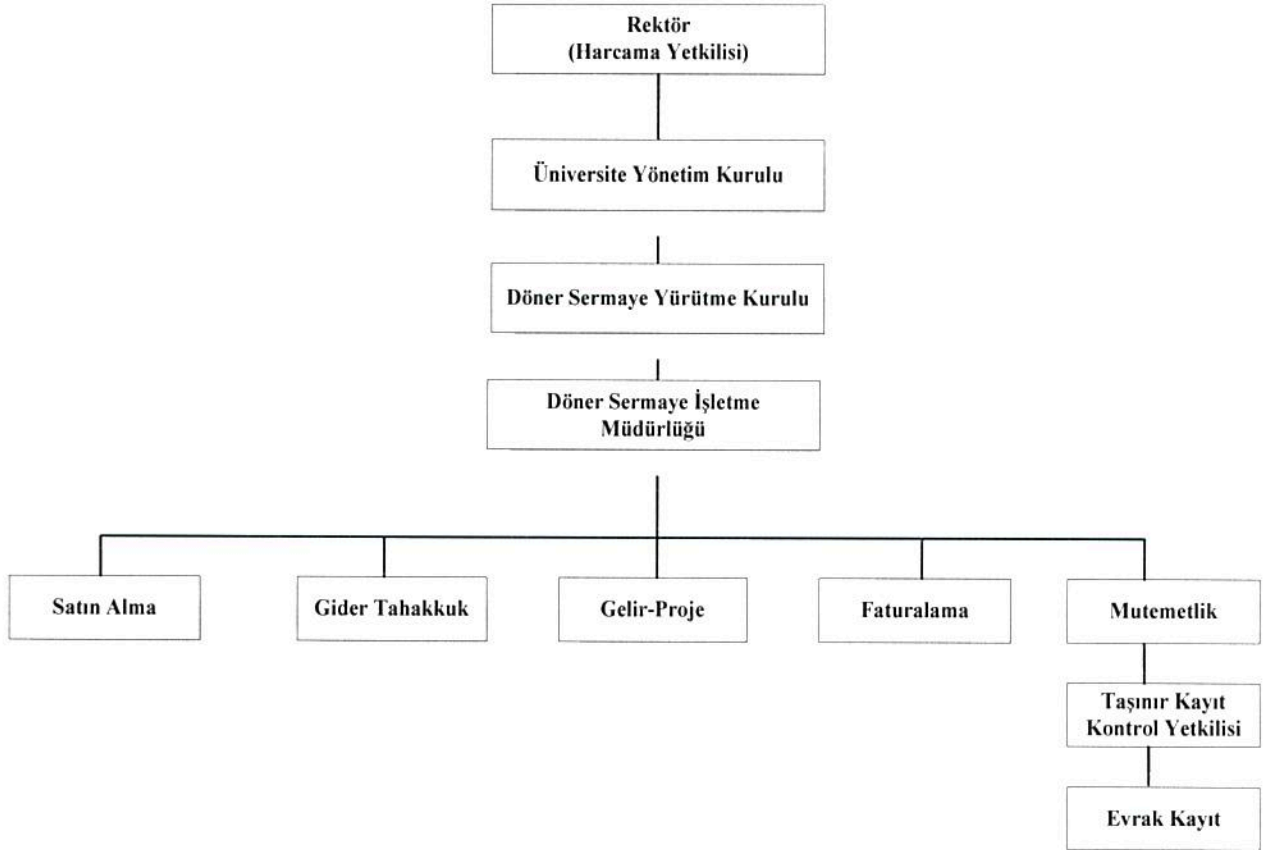
İletişim

Gümüşhane Üniversitesi Gümüşhanevi Yerleşkesi Döner sermaye İşletme Müdürlüğü
Bağlarbaşı Mahallesi K. Karabekir Cd. No:109 PK: 29100 Gümüşhane
Tel: 0456 233 74 25-337 Faks: 0456 233 74 27
E-posta: döse@gumushane.edu.tr

2- Örgüt Yapısı (Teşkilat Şeması)

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğünün yönetimi günümüz hali ile, Rektör, Rektör Yardımcısı, Üniversite Yönetim Kurulu, Döner sermaye İşletme Müdürü olmak üzere kurulu olduğu, ileriki zamanlarda ise diğer birimlerin aşağıdaki gibi yavaş yavaş kurulması planlanmaktadır.
(Şekil 1)

GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE ORGANİZASYON ŞEMASI



(Şekil 1)

3- Bilgi ve Teknolojik Kaynaklar

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü bünyesinde gelişmiş bir bilgi sistemi henüz kurulamamıştır. Güncel gelişmeler ve ihtiyaçlar doğrultusunda değiştirilebilen bir otomasyon sistemi kurulmasına yönelik çalışmalar

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğünde hâlihazırda kullanılmakta olan bilgisayar gibi demirbaş varlıklara ilişkin tablo aşağıdadır.

Sıra No	MALZEMENİN ADI	ÂDETİ	MARKASI
1	Dizüstü Bilgisayar	1	EXPER
2	Masa Üstü Bilgisayar	2	HP
3	Yazıcı	3	Lexmark

Şekil 2

4- İnsan Kaynakları

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğünde kadrolu toplam idari personel sayısı (6)Altı' dır. Fakat bu personelin (5) Beş'i 'Üniversitenin çeşitli birimlerinde 13b/ 4 e göre görevlendirilmiştir.

İdari Personel

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğünde genel idari hizmetler sınıfına dâhil idari hizmet veren 6 personelimiz mevcuttur fakat bu personelin İşletme Müdürü hariç Üniversitemizin çeşitli birimlerinde 13b/4 e göre görev yapmaktadırlar.

YILLAR	GİH	SHS	THS	AHS	DHS	YHS	TOPLAM
2011	5	---	---	---	---	1	6

Şekil 3

- 13b/4 e göre personelimizin görevde olduğu birimler

	Adı Soyadı	Unvanı	Görevli olduğu birim
1	Zeynep ASLAN	Bilgisayar İşletmeni	Mühendislik Fakültesi
2	Selami BAYRAM	Bilgisayar İşletmeni	İletişim Fakültesi
3	Bahattin DEMİRLİOL	Veznedar	BESYO
4	Kemal COŞKUN	Hizmetli	İİB Fakültesi
5	Zeynep ATEŞ	Bilgisayar İşletmeni	S.K.S D. Başkanlığı

İdari Personelin Eğitim Durumu

İdari Personelin Eğitim Durumu					
	İlköğretim	Lise	Ön Lisans	Lisans	Yüksek Lisans ve Doktora
Kişi Sayısı	---	1	---	5	---
Yüzde	---	% 20	---	% 80	---

Şekil 4

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	4	-	-----	1	---	---
Yüzde	% 80	-	----	% 20	---	---

Şekil 5

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	----	3	2	1	---	---
Yüzde	-----	% 60	%30	% 10	---	---

Şekil 6

5- Sunulan Hizmetler

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğümüz 2010 yılı Kasım ayı itibari ile faaliyete geçmiştir. Döner Sermaye İşletme Müdürlüğünde 2011 yılı içerisinde Danışmanlık, Eğitim, Test ve Analiz, Teknik Rapor gibi hizmetlerin yanı sıra, elde edilen çeşitli ürünlerin satışı gerçekleştirilmiştir.

6- Yönetim ve İç Kontrol Sistemi

Döner Sermaye Yönetim Kurulunda alınan kararlar mali ve idari işlemlere ilişkin Döner Sermaye Yönetim Kurulu adına Üniversite Yönetim Kurulu, Döner Sermaye Yürütme Kurulu, Döner sermaye İşletme Müdürlüğü ve Döner Sermaye Saymanlığı tarafından uygulanmakta ve iç kontrol de aynı mekanizma ile sağlanmaktadır.

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun “İç Kontrol Sistemi” başlıklı beşinci kısmının 55–67 maddeleri arasındaki başlıklar itibariyle, iç kontrolün tanımı ve amacı, kontrolün yapısı ve işleyişi, ön mali kontrol, mali hizmetler birimi, muhasebe hizmeti ve muhasebe yetkilisinin yetki ve sorumlulukları, muhasebe yetkilisinin nitelikleri ve atanması, iç denetim, iç denetçinin görevleri, iç denetçilerin nitelikleri ve atanması, iç denetim koordinasyon kurulu ve iç denetim koordinasyon kurulunun görevleri gibi hususlara yer verilmiştir.

5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanununun değişik 55’inci maddesi, iç kontrolü; “...idarenin amaçlarına, belirlenmiş politikalara ve mevzuata uygun olarak faaliyetlerin etkili, ekonomik ve verimli 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 üzere idare tarafından oluşturulan organizasyon, yöntem ve süreçle iç denetimi kapsayan mali ve diğer kontroller bütünü...” şeklinde tanımlanmıştır. Buna göre mali yönetim ve iç kontrol süreçlerine ilişkin standartlar ve yöntemlerin Maliye Bakanlığınca, iç denetime ilişkin standartlar ve yöntemlerin ise İç Denetim Koordinasyon Kurulu tarafından belirlenip geliştirileceği ve uyumlaştırılacağını, ayrıca Maliye Bakanlığı ve İç Denetim Koordinasyon Kurulunun da sistemlerin koordinasyonunu sağlayarak kamu idarelerine rehberlik hizmeti vereceğini düzenlemiştir.

Maliye Bakanlığı tarafından hazırlanan ve 26.12.2007 tarihli ve 26738 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği ile kamu idarelerinde iç kontrol sisteminin

oluşturulması, uygulanması, izlenmesi ve geliştirilmesi amacıyla standartlar ve gerekli genel şartlar belirlenmiştir. Kamu İç Kontrol Standartları uluslararası standartlar ve iyi uygulama örnekleri çerçevesinde, iç kontrolün; kontrol ortamı, risk değerlendirme, kontrol faaliyetleri, bilgi ve iletişim ile izleme bileşenleri esas alınarak tüm kamu idarelerinde uygulanabilir düzeyde olmasını sağlamak üzere genel nitelikte belirlenmiştir. Tebliğde, kamu idarelerinin gerek görmeleri halinde, idare ayrıntılı iç kontrol standartları da belirleyebilecekleri öngörülmüştür.

İç kontrol sisteminin oluşturulmasında; görev, yetki ve sorumlulukların belirlenmesi, riskli alanların belirlenmesi, önleyici, tespit edici ve düzeltici kontrol faaliyetlerinin belirlenmesi, bilginin kaydedilmesi, tasnifi, ulaşılabilirliği, sistem ve faaliyetin izlenmesi, gözden geçirilmesi ve değerlendirilmesi konularında yapılan çalışmalara yer verilecektir. 5018 sayılı Kanun ve ilgili diğer mevzuat uyarınca, kamu idaresinde iç kontrol sisteminin oluşturulması, uygulanması, izlenmesi ve geliştirilmesi çalışmaları ilgili kamu idaresinin yönetim sorumluluğu kapsamındadır.

Bu bağlamda katılımcılık ve ortak akıl esas alınarak Üniversitemizin “İç Kontrol Standartları Eylem Planı” oluşturulmuş olup harcama birimlerimizin bu eylem planı çerçevesinde iç kontrol sistemine ilişkin çalışmaları devam etmektedir.

II- AMAÇ ve HEDEFLER

A- İdarenin Amaç ve Hedefleri

Birim yönetiminin kurumun genel amaçlarına paralel olarak yaptığı planlamalara göre 2012 yılı içerisinde üniversitemizin stratejik planlama çalışmalarını sürdürmektedir. Döner Sermaye İşletme Müdürlüğünün yükümlü olduğu ana faaliyetlerini başarılı bir şekilde yerine getirebilmesi için planlama döneminin başında kısa ve uzun vadeli amaç ve hedefleri belirlenmiştir. Bu amaç ve hedefler doğrultusunda Döner Sermaye İşletme Müdürlüğümüzün misyon ve vizyonu doğrultusunda belirlenen amaç ve hedefler şunlardır.

Birimin Amaç Ve Hedefleri:

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 oluşturmadan kaynakların etkin, ekonomik ve verimli kullanılarak kurum gelirlerini artırmak.

Hedefler

- Üniversite Döner Sermayesine gelir getirecek faaliyetlerin bir programa göre düzenlenmesi,
- Faaliyetlerle ilgili gerekli yasal mevzuatların incelenmesi ve gerekli dokümanların hazırlanması,
- Yapılacak işlerle ilgili komisyonların belirlenmesi ve oluşturulması,
- Yapılacak olan Proje, Deney, Eğitim gibi konuların değerlendirme kriterlerinin belirlenmesi ve uygulanması,

B- Temel Politikalar ve Öncelikler

Politikalar

Döner sermayeye doğrudan ya da dolaylı yollarla gelir getirecek faaliyetlerin artırılması konusunda Akademik personele daha yakın ilişkiler kurmak ve Üniversitemizin ihtiyaçlarına katkı sağlayacak faaliyetleri belirleyip bu alanda çalışmalar yapmak, Uluslararası gelişmeleri ve toplumsal gereksinimleri göz önüne alarak yeni projelere Akademik personeli teşvik etmek ve organizasyonunu sağlamak. Özel sektör ile ilişkiler kurarak üniversitemiz bünyesinde ortak çalışmalar yapmaları konusunda özel sektörü teşviklerde etmek.

Öncelikler

Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü bünyesindeki birimlerin aktif bir şekilde Döner Sermaye İşletmelerine gelir getirici faaliyetlerde bulunmalarını sağlamak.

III- FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİ VE DEĞERLENDİRMELER

- 1. Mühendislik Fakültesi:** Fakültemizin ilgili bölüm ve Bölüm Laboratuvarlarında yapılan ve İlgili Bölüm Öğretim Elemanlarının düzenlemiş oldukları teknik rapor, test analiz sonuçları ve verilen Danışmanlık hizmetleri ile Döner Sermayeye konu teşkil edecek gelirler ortaya çıkmaktadır.
- 2. Sağlık Meslek Yüksekokulu:** Çeşitli Kurum ve Kuruluşlara verilen Danışmanlık hizmetleri ile Döner Sermayeye konu teşkil edecek gelirler ortaya çıkmaktadır.
- 3. Kelkit Aydın Doğan Meslek Yüksek Okulu:** Çeşitli Kurum ve Kuruluşlara verilen Danışmanlık hizmetleri, Proje Faaliyetleri ve Hayvansal Üretimlerle Döner Sermayeye konu teşkil edecek gelirler ortaya çıkmaktadır.
- 4. Şiran Mustafa Beyaz Meslek Yüksek Okulu: Proje,** Danışmanlık Hizmetleri ve Laboratuvar analizleri ile gelir getirici faaliyetlerde bulunmuştur.
- 5. Kürtün Meslek Yüksek Okulu:** Danışmanlık Hizmetleri ile gelir getirici faaliyetlerde bulunmuştur.
- 6. Gümüşhane Meslek Yüksek Okulu:** Mobilya ve dekorasyon Bölümünde üretilen ürünlerin satışı ve Organik Tarım faaliyetlerinden elde edilen gelirlerle gelir getirici faaliyetlerde bulunulmuştur.
- 7. Sürekli Eğitim Uygulama ve Araştırma Merkezi Müdürlüğü:** Eğitim ve Danışmanlık hizmetleriyle gelir getirici faaliyetlerde bulunulmuştur.

A- Mali Bilgiler

- a- Kullanılan Kaynaklar:** Döner Sermaye İşletmesi öz gelirleri.
- b- Bütçe Hedefleri ve Sapmalar:** Bütçe hedefleri doğrultusunda büyüme kaydedilmiştir. Hedeflerden sapmadan 2012 yılı idari ve mali yönden tamamlanmıştır.
- c- Yardım:** İşletmemiz 2012 yılı içerisinde her hangi bir kurum ve kuruluştan yardım ve ya bağış almamıştır. Bu doğrultuda mali yönden yeterince güçlü olmayan işletmemiz her hangi bir kurum ya da kuruluşa yardımda bulunmamıştır.

I- Bütçe Uygulama Sonuçları

1.1-Bütçe Giderleri

	2012 BÜTÇE BAŞLANGICI	2012 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	GERÇEK. ORANI
	TL	TL	%
BÜTÇE GİDERLERİ TOPLAMI	99.027,00	203.083,16	205,08
MAL VE HİZMET ALIM GİDERLERİ	0	0	% 0
YASAL YÜKÜMLÜLÜKLER	0	20.740,75	% 100

1.2-Bütçe Gelirleri

	2012 BÜTÇE TAHMİNİ	2012 GERÇEKLEŞME TOPLAMI	GERÇEK. ORANI
	TL	TL	%
BÜTÇE GELİRLERİ TOPLAMI	99.027,00	203.083,16	205,08

1.3 2012 Yılı Bilançosu

GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETMESİ 2012 YILI BİLANÇOSU

GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü 01/01/2012-31/12/2012 Tarihli MİZAN

Hesap Kodu	Hesap Adı	Borç	Alacak
102.01.01.01	Bankalar Hesabı-Vadesiz-Ziraat Bankası	88.942,13	0,00
136.01.01.01	Alacağın Aslı	0,03	0,00
136.02.01.01	Alacağın Aslı	0,03	0,00
335.09.01	Personele Olan Diğer Borçlar	0,00	12.524,34
336.99.01	Diğer Çeşitli Borçlar	0,00	1.901,13
360.01.01.01	Aylık ve Ücretlerden Kesilen Gelir Vergisi	0,00	11.524,86
360.03.01.01	Aylık ve Ücretlerden Kesilen Damga Vergisi	0,00	356,90
360.04.01.01	Ödenecek Katma Değer Vergisi	0,00	2.532,05
362.01.01	Ödenecek Hazine Hissesi	0,00	253,01
362.05.01	Bilimsel Araştırma Proje Payları	0,00	1.265,04
391.04.01	Hesaplanan Kdv Hesabı-%18	419,49	0,00
500.01	Sermaye Hesabı	0,00	100.000,00

501.01	Ödenmemiş Sermaye Hesabı (-)	100.000,00	0,00
570.01.01	N-1 Yılına Ait Karlar(2011)	0,00	17.509,13
570.01.02	N-2 Yılına Ait Karlar(2012)	0,00	41.495,22 →
590.01	2012 Yılı Dönem Net Karı	41.495,22	0,00
600.03.09.01	Sebze Gelirleri	0,00	138,89
600.03.13.08.03.01	Bal	0,00	915,72
600.04.01.01	Ahşap Teknolojisi Bölümü Gelirleri	0,00	406,78
600.09.01.01	Proje Gelirleri	0,00	57.876,13
600.10.01.01	Kurs Gelirleri	0,00	8.322,14
600.10.02.01	Eğitim Hizmeti Gelirleri	0,00	14.802,13
600.10.03.01	Danışmanlık Hizmeti Gelirleri	0,00	43.971,46
600.12.02.01	Ölçüm Gelirleri	0,00	533,90
600.12.03.01	Tahlil Ve Analiz Gelirleri	0,00	16.991,72
610.02.01	Hizmet Satışlarından İadeler	1.750,00	0,00
770.07.01.01	Hazine Payı	1.405,40	0,00
770.07.09.01	Diğer Paylar	7.026,94	0,00
770.99.99.01	Diğer Çeşitli Giderler	92.281,31	0,00
800.03.03.09.01	Sebze Geliri	0,00	150,00
800.03.03.13.02	Hayvancılık Gelirleri	0,00	988,98
800.03.09.01.01	Proje Gelirleri	0,00	64.028,90
800.03.10.01.01	Kurs Gelirleri	0,00	9.820,00
800.03.10.02.01	Eğitim Hizmeti Gelirleri	0,00	16.968,89
800.03.10.03.01	Danışmanlık Hizmeti Gelirleri	0,00	49.136,30
800.03.12.01.01	Muayene Gelirleri	0,00	85,00
800.03.12.03.01	Tahlil Ve Analiz Gelirleri	0,00	20.832,30
800.03.04.01.01	Ahşap Teknolojisi Bölümü Geliri	0,00	180,00
805.01	Gelir Yansıtma Hesabı	161.530,92	0,00
830.05.08.01.01.01	Hazine Hissesi	1.405,40	0,00
830.05.08.01.05.01	Bilimsel Araştırma Proje Payları	123,43	0,00
830.05.08.02.01.01	Bilimsel Araştırma Proje Payı	6.903,51	0,00
830.10.03.01	Diğer Ek Ödemeler	92.281,31	0,00
835.01	Gider Yansıtma Hesabı	0,00	100.054,20
TOPLAM		595.565,12	595.565,12

2- Temel Mali Tablolara İlişkin Açıklamalar

Yukarıda gösterildiği üzere 2012 yılı bilançosu esas alınarak mali durum analizi yapılmıştır. Bu analiz sonucuna göre Döner Sermaye işletmemiz 2012 mali yılını 59.004,35TL kar ile kapatmış bulunmaktadır.

B- Performans Bilgileri

Kamu İdarelerince Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmeliğin 18/c maddesi gereğince Performans bilgileri başlığı altında, idarenin stratejik plan ve performans programı uyarınca yürütülen faaliyet ve projelerine, performans programında yer alan performans hedef ve göstergelerinin gerçekleşme durumu ile meydana gelen sapmaların nedenlerine, diğer performans bilgilerine ve bunlara ilişkin değerlendirmelere yer verilir. Ancak Kamu İdarelerinde Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmeliğin Geçici 2. Maddesindeki hükme göre üniversitemizin performans programı henüz hazırlanmadığı için bu bölüme ilişkin bilgilere yer verilmemiştir.)

1- Faaliyet ve Proje Bilgileri

(Birim, performans programında yer alan performans tablosuna gerçekleşme bilgilerini de ekleyerek yer verecektir. Ancak Kamu İdarelerinde Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmeliğin Geçici 2. Maddesindeki hükme göre üniversitemizin performans programı henüz hazırlanmadığı için bu bölüme ilişkin bilgilere yer verilmemiştir.)

2- Performans Sonuçları Tablosu

(Birim, performans programında yer alan performans tablosuna gerçekleşme bilgilerini de ekleyerek yer verecektir. Ancak Kamu İdarelerinde Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmeliğin Geçici 2. Maddesindeki hükme göre üniversitemizin performans programı henüz hazırlanmadığı için bu bölüme ilişkin bilgilere yer verilmemiştir.)

3- Performans Sonuçlarının Değerlendirilmesi

(Birim performans ve gösterge hedeflerinin gerçekleşme durumunu, sapmaları, nedenlerini, geçmiş yıllar değerleri ile ve varsa benzer idare performans sonuçlarına yer verilir. Ancak Kamu İdarelerinde Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmeliğin Geçici 2. Maddesindeki hükme göre üniversitemizin performans programı henüz hazırlanmadığı için bu bölüme ilişkin bilgilere yer verilmemiştir.)

4- Performans Bilgi Sisteminin Değerlendirilmesi

(Performans göstergelerine ilişkin değerlendirmeler, veri toplanması, işlenmesi ve kalitesine ilişkin değerlendirmeler, veri elde edilmeyen durumlar ve nedenleri ile performans bilgi sisteminin geliştirilmesine yönelik birim tarafından yürütülen çalışmalara yer verilir. Ancak Kamu İdarelerinde Hazırlanacak Faaliyet Raporları Hakkında Yönetmeliğin Geçici 2. Maddesindeki hükme göre üniversitemizin performans programı henüz hazırlanmadığı için bu bölüme ilişkin bilgilere yer verilmemiştir.)

IV- KURUMSAL KABİLİYET ve KAPASİTENİN DEĞERLENDİRİLMESİ

A-Üstünlükler

Bu bölümde Döner Sermaye İşletme Müdürlüğünün tespit edilen güçlü yönlerine ve fırsatlarına yer verilmiştir

Birimin güçlü yanları

- Birimin alt yapısını oluşturulmuş olması ve hizmet verebilecek seviyeye ulaşması,
- Üniversite üst yönetiminin teşvik ve desteği,
- Etik değerleri benimsemiş Döner Sermaye İşletme Müdürlüğüne karşı duyulan güven,

B- Zayıflıklar

Bu bölümde Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün tespit edilen zayıf yönlerine ve karşılaşılması muhtemel tehditlere yer verilmiştir.

Birimin zayıf yanları

- Birimimizin faaliyetlerini yürütecek yeterli personele sahip olmaması,

C- Değerlendirme

Bu bölümde Döner Sermaye İşletme Müdürlüğümüzün planladığı değişiklik önerilerine, karşılaşılabileceği risklere ve bunlara karşı alınması gereken tedbirlere ilişkin değerlendirmelere yer verilmiştir. Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü olarak üstünlüklerin akılcı, doğru, etkili ve insan odaklı olarak kullanılarak zayıf yönleri iyileştirmek ve dış çevredeki fırsatları çok iyi değerlendirip tehditlere karşı da gerekli önlemleri almak hedeflenmektedir. Bu sayede yürütülen Döner sermaye hizmetlerin daha kaliteli olacağı ve hizmet verimliliğini artıracacağı öngörülmektedir.

Sonuç olarak; Döner Sermaye İşletme Müdürlüğünde yürütülmekte olan faaliyetlerin kalitesinin artırılmasına yönelik kısa vadeli hedeflerimiz içinde yer alan program, temel ihtiyaçların belirlenerek, gerekli altyapı kısa sürede tamamlanacaktır. Tamamlanan altyapı ve personelle birlikte gelir getirecek faaliyetlerin sayısı da artıracaktır.

V- ÖNERİ VE TEDBİRLER

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

- Gelir getirici faaliyetler hakkında akademik personelin bilgilendirilmesi.
- Bölgemizde bulunan kaynakların iyi tespit edilip bu kaynaklar hakkında bilimsel raporların hazırlanması.
- İdarenin proje ve deneyler konusunda akademik personele destek olması;
- İşletmenin fiziki yapısı ve personel konusunda eksikliklerinin giderilmesi gerekmektedir. (En az 2 idari personele ihtiyaç vardır).

EKLER:

1-Döner Sermaye Saymanlık Müdürlüğünce Üniversitemiz Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü'nün 2012 yılı için hazırlamış olduğu Faaliyet Raporu.

İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI

Harcama yetkilisi olarak yetkim dahilinde;

Ekli listede belirtilen tarih aralıklarında görev yaptığım süre boyunca bu raporda yer alan bilgilerin güvenilir, tam ve doğru olduğunu beyan ederim.

Bu raporda açıklanan faaliyetler için idare bütçesinden harcama birimimize tahsis edilmiş kaynakların etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanıldığını, görev ve yetki alanım çerçevesinde iç kontrol sisteminin idari ve mali kararlar ile bunlara ilişkin işlemlerin yasallık ve düzenliliği hususunda yeterli güvenceyi sağladığını ve harcama birimimizde süreç kontrolünün etkin olarak uygulandığını bildiririm.

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

Burada raporlanmayan, idarenin menfaatlerine zarar veren herhangi bir husus hakkında bilgim olmadığını beyan ederim. (Gümüşhane Üniversitesi /Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü .../02/ 2013)



Prof.Dr. İhsan GÜNAYDIN

Rektör

İÇ KONTROL GÜVENCE BEYANI

Harcama yetkilisi olarak yetkim dahilinde;

Ekli listede belirtilen tarih aralıklarında görev yaptığım süre boyunca 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 malî kararlar ile bunlara ilişkin işlemlerin yasallık ve düzenliliği hususunda yeterli güvenceyi sağladığını ve harcama birimimizde süreç kontrolünün etkin olarak uygulandığını bildiririm.

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

Burada raporlanmayan, idarenin menfaatlerine zarar veren herhangi bir husus hakkında bilgim olmadığını beyan ederim. (Gümüşhane Üniversitesi /Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü .../02/ 2013)

Prof.Dr. Haydar AKYAZI
Rektör V.

T.C.
GÜMÜŞHANE VALİLİĞİ
Sağlık Kurumları Döner Sermaye Saymanlık Müdürlüğü

Sayı : 86793154/ 45

28/03/2013

Konu : Yönetim Dönemi Cetvelleri

GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ
GÜMÜŞHANE

Saymanlığımıza bağlı olarak hizmet veren Gümüşhane Üniversitesinin 2012 yılı Yönetim Dönemi Hesabı Cetvelleri ile Mali Tabloları tanzim edilerek ilişikte sunulmuştur.

Bilgilerinize rica ederim.



M. Adil DEMİREL

Vali a.

Defterdar

EKLER :

1- Yönetim Dönemi Hesabı Cetvelleri (1 Takım)

GÜMÜŞHANE SAĞLIK KURUMLARI DÖNER SERMAYE SAYMANLIĞI
2012 YILI YÖNETİM DÖNEMİ CETVELLERİ
DİZİ PUSULASI

Sıra No	D.S.İ.B.M.Y. Örnek No	BELGENİN CİNSİ	Adedi
1	34	Dönem Sonu Faaliyet Raporu	1
2		<i>Ek - Yön. Döneminde Görev Yapan Harcama Yetkililerine Ait Liste</i>	1
3		<i>Ek - Yön. Döneminde Görev Yapan Gerçekleştirme Görevlilerine Ait Liste</i>	1
4	24	Geçici Mizan	1
5	24	Kesin Mizan	1
6	25	Bilanço	1
7	26	Gelir Tablosu	1
8	27	Satışların Maliyeti	1
9	28	Nakit Akım Tablosu	1
10	29	Sermaye Hareketleri	1
11		İşletme Bütçesi	1
12	31	Döner Sermayeli İşletmeler Yıllık Gayrisafi Hasılat ve Kar Bildirimi	1
13		Yıllık İcmal Cetvelleri	2
14	35	Sayıştay İlamları Cetveli	1
15	32/A	Kasa Sayım Tutanağı	1
16	32/B	Banka Mevcudu Tespit Tutanağı	1
17		<i>- Banka Mutabakat Yazısı</i>	1
18	32/C	Alınan Çekler Sayım Tutanağı	1
19	32/Ç	Menkul Kıymetler Sayım Tutanağı	1
20	32/Ç	Teminat Mektupları Sayım Tutanağı	1
21	32/D	Gelirler Döküm Cetveli	1
22	32/E	Giderler Döküm Cetveli	1
23	32/F	Borçlar Döküm Cetveli	1
24	32/F	Alacaklar Döküm Cetveli	1
25	33/A	MDV Sayım Tutanağı ve Amortisman Döküm Cetveli (İşletme)	1
26	33/B	Stok Sayım Tutanağı	1
27	33/C	Fireler Döküm Cetveli	1
28	5	Envanter Defteri	
29	36	Yönetim Döneminde Görev Yapan Muhasebe Yetkililerine Ait Liste	1

Seher YILMAZ
Saymanlık Müdürü



DÖNER SERMAYELİ İŞLETMELER DÖNEM SONU FAALİYET RAPORU

I. GİRİŞ

a) Raporun dönemi	:2012
b) Döner sermaye işletmesinin adı	:Gümüşhane Üniversitesi Döner Sermaye İşletmesi
c) Bağlı olunan idarenin adı	:Gümüşhane Üniversitesi Rektörlüğü
d) Muhasebe biriminin kodu	:29149000001

II. YÖNETİM DÖNEMİ CETVELİ

III. DÖNER SERMAYELİ İŞLETMELERDE MEYDANA GELEN DEĞİŞİKLİKLER VE FAALİYET ALANI HAKKINDA BİLGİLER

- a) İşletme yönetmeliğinde dönem içinde değişiklik yapılmış ise, bu değişikliklerin neler olduğu :
25/11/2008 tarih ve 27065 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan Yönetmelik ile Döner Sermayeli İşletmeler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 1 inci ve 16 ıncı maddeleri değişmiştir.
- b) İşletmenin dönem içerisinde sermayesinde meydana gelen artış ve eksilişlerin nedenleri :
- c) İşletmenin faaliyet gösterdiği alan hakkında bilgiler :

IV. FAALİYETLER

A. YATIRIMLAR

- 1) Yatırımlardaki gelişmeler,
- 2) Teşvik tedbirlerinden yararlanma durumu, yararlanılmış ise ne ölçüde gerçekleştirildiği,

B. MAL VE HİZMET ÜRETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER

- 1) Faaliyet konusu mal ve hizmet üretimindeki gelişmeler, miktar, kalite, sürüm ve fiyatların geçmiş dönem rakamlarıyla karşılaştırmalarını içeren açıklamalar,
- 2) Faaliyet konusu mal ve hizmetlerin fiyatları, satış hasılatları, satış koşulları ve bunlarda yıl içerisinde meydana gelen gelişmeler.

C. İDARİ FAALİYETLER

- 1) Döner sermayeden maaş alan
- | | | |
|---------------------------|----|------------------------------------------------|
| a) Memur sayısı | :0 | Döner sermayeden ödenen ücret toplamı :0,00 TL |
| b) İşçi sayısı | :0 | Döner sermayeden ödenen ücret toplamı :0,00 TL |
| c) Geçici işçi sayısı | :0 | Döner sermayeden ödenen ücret toplamı :0,00 TL |
| d) Sözleşmeli işçi sayısı | :0 | Döner sermayeden ödenen ücret toplamı :0,00 TL |
- 2) Personel ve işçi hareketleri
- 3) Toplu sözleşme uygulamaları:
- 4) Kıdem tazminatları yükümlülük durumu :
- 5) Karşılaşılan başlıca sorunlar ve çözüm önerileri :

V. MALİ YAPIYA İLİŞKİN BİLGİLER

- a) BİLANÇO
b) GELİR TABLOSU
c) SATIŞLARIN MALİYETİ TABLOSU
ç) SERMAYE HAREKETLERİ TABLOSU
d) NAKİT AKIM TABLOSU

YETKİLİNİN
Adı Soyadı
Unvanı-İmza
Prf.Dr.İhsan GÜNAYDIN
Rektör

MUHASEBE YETKİLİSİNİN
Adı Soyadı
Unvanı-İmza
Seher YILMAZ
Saymanlık Müdürü V.

HARCAMA YETKİLİSİNİN					
SIRA NO	ADI VE SOYADI	ÜNVANI	ASIL / VEKİL	GÖREVE BAŞLAMA TARİHİ	GÖREVDEN AYRILMA TARİHİ
1	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	01/01/2012	18/01/2012
2	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	19/01/2012	19/01/2012
3	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	20/01/2012	22/01/2012
4	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	23/01/2012	26/01/2012
5	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	27/01/2012	12/02/2012
6	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	13/02/2012	13/02/2012
7	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	14/02/2012	25/03/2012
8	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	26/03/2012	26/03/2012
9	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	27/03/2012	30/03/2012
10	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	31/03/2012	08/04/2012
11	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	09/04/2012	14/04/2012
12	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	15/04/2012	16/04/2012
13	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	17/04/2012	11/05/2012
14	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	12/05/2012	12/05/2012
15	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	13/05/2012	03/06/2012
16	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	04/06/2012	04/06/2012
17	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	05/06/2012	25/08/2012
18	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	26/08/2012	01/09/2012
19	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	02/09/2012	20/09/2012
20	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	21/09/2012	22/09/2012
21	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	23/09/2012	04/10/2012
22	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	05/10/2012	06/10/2012
23	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	07/10/2012	05/11/2012
24	Haydar AKYAZI	Prof. Dr.	VEKİL	06/11/2012	06/11/2012
25	İhsan GÜNAYDIN	Prof. Dr.	ASIL	07/11/2012	31/12/2012

GERÇEKLEŞTİRME YETKİLİSİNİN

SIRA NO	ADI VE SOYADI	ÜNVANI	ASIL / VEKİL	GÖREVE BAŞLAMA TARİHİ	GÖREVDEN AYRILMA TARİHİ
1	Oğuzhan TOK	D. S. İşletme Müdürü	ASIL	01/01/2012	12/03/2012
2	Bahtiyar ÇELİK	Şube Müdürü	VEKİL	31/05/2012	01/06/2012
3	Oğuzhan TOK	D. S. İşletme Müdürü	ASIL	02/06/2012	08/07/2012
4	Veysel SAY	Şube Müdürü	VEKİL	09/07/2012	03/08/2012
5	Oğuzhan TOK	D. S. İşletme Müdürü	ASIL	04/08/2012	31/12/2012
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					

Sefter YILMAZ
Saymanlık Şefi

Muhasebe Birim Adı : Gümüşhane Üniversitesi

Hesap Dönemi 2012

İşletme/Birim Adı : Mühendislik Fakültesi

Ait Olduğu Ay Aralık

MİZAN

Hesap Kodu	Hesap Adı	Borç	Alacak	Borç Bakiye	Alacak Bakiye
102	BANKALAR HESABI	99.232,99	99.232,99	0,00	0,00
103	VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERME EMİRLERİ HESABI (-)	52.275,93	52.275,93	0,00	0,00
120	ALICILAR HESABI	32.153,62	32.153,62	0,00	0,00
136	DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR HESABI	3.144,70	3.144,70	0,00	0,00
320	SATICILAR HESABI	2.065,00	2.065,00	0,00	0,00
335	PERSONELE BORÇLAR HESABI	20.500,04	20.500,04	0,00	0,00
336	DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR HESABI	4.294,59	4.294,59	0,00	0,00
340	ALINAN SİPARİŞ AVANSLARI HESABI	4.738,36	4.738,36	0,00	0,00
360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	24.607,09	24.607,09	0,00	0,00
362	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI	4.059,73	4.059,73	0,00	0,00
391	HESAPLANAN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	13.166,53	13.166,53	0,00	0,00
500	SERMAYE HESABI	11.111,12	11.111,12	0,00	0,00
501	ÖDENMEMİŞ SERMAYE HESABI (-)	11.111,12	11.111,12	0,00	0,00
570	GEÇMİŞ YILLAR KARLARI HESABI	10.679,68	34.763,13	0,00	24.083,45
590	DÖNEM NET KARI HESABI	58.846,58	34.763,13	24.083,45	0,00
600	YURTIÇİ SATIŞLAR HESABI	73.489,62	73.489,62	0,00	0,00
610	SATIŞTAN İADELER HESABI (-)	1.750,00	1.750,00	0,00	0,00
632	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI	38.842,61	38.842,61	0,00	0,00
690	DÖNEM KARI VEYA ZARARI HESABI	64.676,06	64.676,06	0,00	0,00
692	DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI HESABI	24.083,45	24.083,45	0,00	0,00
770	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI	38.842,61	38.842,61	0,00	0,00
771	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ YANSITMA HESABI	38.842,61	38.842,61	0,00	0,00
800	BÜTÇE GELİRLERİ HESABI	73.978,31	73.978,31	0,00	0,00
805	GELİR YANSITMA HESABI	73.978,31	73.978,31	0,00	0,00
830	BÜTÇE GİDERLERİ HESABI	38.842,61	38.842,61	0,00	0,00
835	GİDER YANSITMA HESABI	38.720,12	38.720,12	0,00	0,00
895	BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI HESABI	110.948,43	110.948,43	0,00	0,00
TOPLAM :		968.981,82	968.981,82	24.083,45	24.083,45

Selma YILMAZ
Mühendislik Şefi

Muhasebe Birim Adı : Gümüşhane Üniversitesi

Hesap Dönemi 2012

İşletme/Birim Adı : Sürekli Eğitim Uygulama Ve Araştırma Merkezi

Ait Olduğu Ay Aralık

MİZAN

Hesap Kodu	Hesap Adı	Borç	Alacak	Borç Bakiye	Alacak Bakiye
102	BANKALAR HESABI	25.247,29	10.717,01	14.530,28	0,00
103	VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERME EMİRLERİ HESABI (-)	10.419,92	10.419,92	0,00	0,00
120	ALICILAR HESABI	9.645,14	9.645,14	0,00	0,00
136	DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR HESABI	297,12	297,06	0,06	0,00
335	PERSONELE BORÇLAR HESABI	6.438,80	10.284,08	0,00	3.845,28
336	DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR HESABI	0,00	116,71	0,00	116,71
360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	3.160,68	6.107,76	0,00	2.947,08
362	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI	578,71	957,02	0,00	378,31
391	HESAPLANAN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	3.222,62	3.222,62	0,00	0,00
500	SERMAYE HESABI	0,00	11.111,11	0,00	11.111,11
501	ÖDENMEMİŞ SERMAYE HESABI (-)	11.111,11	0,00	11.111,11	0,00
570	GEÇMİŞ YILLAR KARLARI HESABI	0,00	7.242,96	0,00	7.242,96
590	DÖNEM NET KARI HESABI	7.242,96	7.242,96	0,00	0,00
600	YURTIÇİ SATIŞLAR HESABI	20.668,67	20.668,67	0,00	0,00
632	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI	14.149,17	14.149,17	0,00	0,00
690	DÖNEM KARI VEYA ZARARI HESABI	20.668,67	20.668,67	0,00	0,00
692	DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI HESABI	6.519,50	6.519,50	0,00	0,00
770	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI	14.152,35	14.152,35	0,00	0,00
771	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ YANSITMA HESABI	14.149,17	14.149,17	0,00	0,00
800	BÜTÇE GELİRLERİ HESABI	23.891,29	23.891,29	0,00	0,00
805	GELİR YANSITMA HESABI	23.891,29	23.891,29	0,00	0,00
830	BÜTÇE GİDERLERİ HESABI	14.152,35	14.152,35	0,00	0,00
835	GİDER YANSITMA HESABI	14.152,35	14.152,35	0,00	0,00
895	BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI HESABI	38.040,46	38.040,46	0,00	0,00
TOPLAM :		281.799,62	281.799,62	25.641,45	25.641,45



Muhasebe Birim Adı : Gümüşhane Üniversitesi
İşletme/Birim Adı : Gümüşhane Meslek Yüksekokulu

Hesap Dönemi 2012
Ait Oldugu Ay Aralık

MİZAN

Hesap Kodu	Hesap Adı	Borç	Alacak	Borç Bakiye	Alacak Bakiye
102	BANKALAR HESABI	630,00	93,49	536,51	0,00
103	VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERME EMİRLERİ HESABI (-)	93,49	93,49	0,00	0,00
120	ALICILAR HESABI	300,00	300,00	0,00	0,00
335	PERSONELE BORÇLAR HESABI	0,00	194,15	0,00	194,15
340	ALINAN SİPARİŞ AVANSLARI HESABI	300,00	300,00	0,00	0,00
360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	84,33	134,90	0,00	50,57
362	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI	9,16	9,16	0,00	0,00
391	HESAPLANAN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	84,33	84,33	0,00	0,00
500	SERMAYE HESABI	0,00	11.111,11	0,00	11.111,11
501	ÖDENMEMİŞ SERMAYE HESABI (-)	11.111,11	0,00	11.111,11	0,00
570	GEÇMİŞ YILLAR KARLARI HESABI	0,00	291,79	0,00	291,79
590	DÖNEM NET KARI HESABI	291,79	291,79	0,00	0,00
600	YURTIÇI SATIŞLAR HESABI	545,67	545,67	0,00	0,00
632	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI	253,88	253,88	0,00	0,00
690	DÖNEM KARI VEYA ZARARI HESABI	545,67	545,67	0,00	0,00
692	DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI HESABI	291,79	291,79	0,00	0,00
770	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI	253,88	253,88	0,00	0,00
771	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ YANSITMA HESABI	253,88	253,88	0,00	0,00
800	BÜTÇE GELİRLERİ HESABI	330,00	330,00	0,00	0,00
805	GELİR YANSITMA HESABI	330,00	330,00	0,00	0,00
830	BÜTÇE GİDERLERİ HESABI	253,88	253,88	0,00	0,00
835	GİDER YANSITMA HESABI	253,88	253,88	0,00	0,00
895	BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI HESABI	583,88	583,88	0,00	0,00
TOPLAM :		16.800,62	16.800,62	11.647,62	11.647,62

Seher YILMAZ
Sayınalın Sayın

Muhasebe Birim Adı : Gümüşhane Üniversitesi

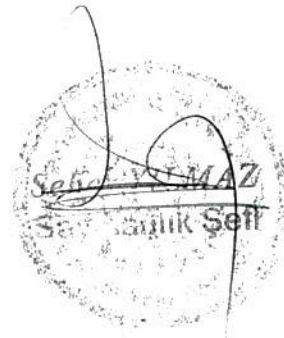
Hesap Dönemi 2012

İşletme/Birim Adı : Sağlık Yüksekokulu

Ait Olduğu Ay Aralık

MİZAN

Hesap Kodu	Hesap Adı	Borç	Alacak	Borç Bakiye	Alacak Bakiye
102	BANKALAR HESABI	45.132,11	33.486,26	11.645,85	0,00
103	VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERME EMİRLERİ HESABI (-)	33.458,00	33.458,00	0,00	0,00
120	ALICILAR HESABI	7.400,00	7.400,00	0,00	0,00
136	DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR HESABI	48,16	48,16	0,00	0,00
335	PERSONELE BORÇLAR HESABI	15.553,95	15.989,62	0,00	435,67
340	ALINAN SİPARİŞ AVANSLARI HESABI	2.750,00	2.750,00	0,00	0,00
360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	11.936,50	14.284,46	0,00	2.347,96
362	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI	1.939,95	2.079,79	0,00	139,84
391	HESAPLANAN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	5.933,88	5.933,88	0,00	0,00
500	SERMAYE HESABI	0,00	11.111,11	0,00	11.111,11
501	ÖDENMEMİŞ SERMAYE HESABI (-)	11.111,11	0,00	11.111,11	0,00
570	GEÇMİŞ YILLAR KARLARI HESABI	0,00	8.722,38	0,00	8.722,38
590	DÖNEM NET KARI HESABI	8.722,38	8.722,38	0,00	0,00
600	YURTİÇİ SATIŞLAR HESABI	30.635,61	30.635,61	0,00	0,00
632	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI	27.845,14	27.845,14	0,00	0,00
690	DÖNEM KARI VEYA ZARARI HESABI	30.635,61	30.635,61	0,00	0,00
692	DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI HESABI	2.790,47	2.790,47	0,00	0,00
770	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI	27.845,14	27.845,14	0,00	0,00
771	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ YANSITMA HESABI	27.845,14	27.845,14	0,00	0,00
800	BÜTÇE GELİRLERİ HESABI	33.400,00	33.400,00	0,00	0,00
805	GELİR YANSITMA HESABI	33.400,00	33.400,00	0,00	0,00
830	BÜTÇE GİDERLERİ HESABI	27.845,14	27.845,14	0,00	0,00
835	GİDER YANSITMA HESABI	27.845,14	27.845,14	0,00	0,00
895	BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI HESABI	61.245,14	61.245,14	0,00	0,00
TOPLAM :		475.318,57	475.318,57	22.756,96	22.756,96



Muhasebe Birim Adı : Gümüşhane Üniversitesi
İşletme/Birim Adı : Sağlık Hizmetleri Yüksekokulu

Hesap Dönemi 2012
Ait Olduğu Ay Aralık

MİZAN

Hesap Kodu	Hesap Adı	Borç	Alacak	Borç Bakiye	Alacak Bakiye
500	SERMAYE HESABI	11.111,11	11.111,11	0,00	0,00
501	ÖDENMEMİŞ SERMAYE HESABI (-)	11.111,11	11.111,11	0,00	0,00
TOPLAM :		22.222,22	22.222,22	0,00	0,00



Muhasebe Birim Adı : Gümüşhane Üniversitesi
İşletme/Birim Adı : Beden Eğitimi Ve Spor Yüksekokulu

Hesap Dönemi 2012
Ait Oldugu Ay Aralık

MİZAN

Hesap Kodu	Hesap Adı	Borç	Alacak	Borç Bakiye	Alacak Bakiye
500	SERMAYE HESABI	11.111,11	11.111,11	0,00	0,00
501	ÖDENMEMİŞ SERMAYE HESABI (-)	11.111,11	11.111,11	0,00	0,00
TOPLAM :		22.222,22	22.222,22	0,00	0,00

Seher YILMAZ
Saymanlık Şefi

Muhasebe Birim Adı : Gümüşhane Üniversitesi
İşletme/Birim Adı : Kelkit Aydın Doğan Meslek Yüksekokulu

Hesap Dönemi 2012
Ait Oldugu Ay Aralık

MİZAN

Hesap Kodu	Hesap Adı	Borç	Alacak	Borç Bakiye	Alacak Bakiye
102	BANKALAR HESABI	18.234,88	8.224,08	10.010,80	0,00
103	VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERME EMİRLERİ HESABI (-)	8.224,18	8.224,18	0,00	0,00
120	ALICILAR HESABI	17.710,90	17.710,90	0,00	0,00
335	PERSONELE BORÇLAR HESABI	5.133,81	8.055,39	0,00	2.921,58
336	DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR HESABI	0,00	0,10	0,00	0,10
360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	2.740,47	4.843,33	0,00	2.102,86
362	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI	349,90	349,90	0,00	0,00
391	HESAPLANAN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	2.725,66	2.725,66	0,00	0,00
500	SERMAYE HESABI	0,00	11.111,11	0,00	11.111,11
501	ÖDENMEMİŞ SERMAYE HESABI (-)	11.111,11	0,00	11.111,11	0,00
570	GEÇMİŞ YILLAR KARLARI HESABI	0,00	4.986,26	0,00	4.986,26
590	DÖNEM NET KARI HESABI	4.986,26	4.986,26	0,00	0,00
600	YURTIÇİ SATIŞLAR HESABI	15.309,22	15.309,22	0,00	0,00
632	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI	10.497,04	10.497,04	0,00	0,00
690	DÖNEM KARI VEYA ZARARI HESABI	15.309,22	15.309,22	0,00	0,00
692	DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI HESABI	4.812,18	4.812,18	0,00	0,00
770	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI	10.497,04	10.497,04	0,00	0,00
771	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ YANSITMA HESABI	10.497,04	10.497,04	0,00	0,00
800	BÜTÇE GELİRLERİ HESABI	18.034,88	18.034,88	0,00	0,00
805	GELİR YANSITMA HESABI	18.034,88	18.034,88	0,00	0,00
830	BÜTÇE GİDERLERİ HESABI	10.497,04	10.497,04	0,00	0,00
835	GİDER YANSITMA HESABI	10.497,04	10.497,04	0,00	0,00
895	BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI HESABI	28.531,92	28.531,92	0,00	0,00
TOPLAM :		223.734,67	223.734,67	21.121,91	21.121,91

Seher YILMAZ
Mühür
Mühür

Muhasebe Birim Adı : Gümüşhane Üniversitesi

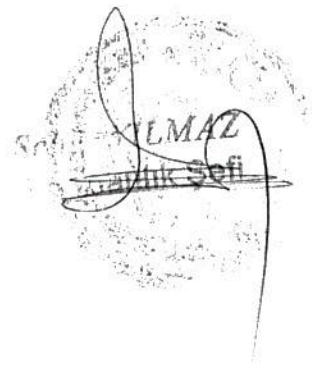
Hesap Dönemi 2012

İşletme/Birim Adı : Şiran Mustafa Beyaz Meslek Yüksekokulu

Ait Olduğu Ay Aralık

MİZAN

Hesap Kodu	Hesap Adı	Borç	Alacak	Borç Bakiye	Alacak Bakiye
102	BANKALAR HESABI	13.345,28	7.526,20	5.819,08	0,00
103	VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERME EMİRLERİ HESABI (-)	7.526,20	7.526,20	0,00	0,00
120	ALICILAR HESABI	12.760,00	12.760,00	0,00	0,00
335	PERSONELE BORÇLAR HESABI	4.930,94	6.004,89	0,00	1.073,95
360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	1.946,44	3.349,43	0,00	1.402,99
362	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI	648,82	1.207,40	0,00	558,58
391	HESAPLANAN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	2.035,72	2.035,72	0,00	0,00
500	SERMAYE HESABI	0,00	11.111,11	0,00	11.111,11
501	ÖDENMEMİŞ SERMAYE HESABI (-)	11.111,11	0,00	11.111,11	0,00
570	GEÇMİŞ YILLAR KARLARI HESABI	0,00	2.783,56	0,00	2.783,56
590	DÖNEM NET KARI HESABI	2.783,56	2.783,56	0,00	0,00
600	YURTİÇİ SATIŞLAR HESABI	11.309,56	11.309,56	0,00	0,00
632	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI	8.526,00	8.526,00	0,00	0,00
690	DÖNEM KARI VEYA ZARARI HESABI	11.309,56	11.309,56	0,00	0,00
692	DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI HESABI	2.783,56	2.783,56	0,00	0,00
770	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI	8.526,00	8.526,00	0,00	0,00
771	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ YANSITMA HESABI	8.526,00	8.526,00	0,00	0,00
800	BÜTÇE GELİRLERİ HESABI	13.345,28	13.345,28	0,00	0,00
805	GELİR YANSITMA HESABI	13.345,28	13.345,28	0,00	0,00
830	BÜTÇE GİDERLERİ HESABI	8.526,00	8.526,00	0,00	0,00
835	GİDER YANSITMA HESABI	7.997,18	7.997,18	0,00	0,00
895	BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI HESABI	21.342,46	21.342,46	0,00	0,00
TOPLAM :		172.624,95	172.624,95	16.930,19	16.930,19



 ŞİRAN MUSTAFA BEYAZ

Muhasebe Birim Adı : Gümüşhane Üniversitesi
İşletme/Birim Adı : Kürtün Meslek Yüksekokulu

Hesap Dönemi 2012
Ait Olduğu Ay Aralık

MİZAN

Hesap Kodu	Hesap Adı	Borç	Alacak	Borç Bakiye	Alacak Bakiye
102	BANKALAR HESABI	1.260,61	1.260,61	0,00	0,00
103	VERİLEN ÇEKLER VE GÖNDERME EMİRLERİ HESABI (-)	1.046,34	1.046,34	0,00	0,00
335	PERSONELE BORÇLAR HESABI	464,68	464,68	0,00	0,00
336	DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR HESABI	300,00	300,00	0,00	0,00
360	ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR HESABI	232,82	232,82	0,00	0,00
362	ÖDENECEK DÖNER SERMAYE YÜKÜMLÜLÜKLERİ HESABI	48,84	48,84	0,00	0,00
391	HESAPLANAN KATMA DEĞER VERGİSİ HESABI	146,53	146,53	0,00	0,00
500	SERMAYE HESABI	11.111,11	11.111,11	0,00	0,00
501	ÖDENMEMİŞ SERMAYE HESABI (-)	11.111,11	11.111,11	0,00	0,00
570	GEÇMİŞ YILLAR KARLARI HESABI	0,00	214,27	0,00	214,27
590	DÖNEM NET KARI HESABI	428,54	214,27	214,27	0,00
600	YURTIÇİ SATIŞLAR HESABI	814,08	814,08	0,00	0,00
632	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI	599,81	599,81	0,00	0,00
690	DÖNEM KARI VEYA ZARARI HESABI	1.028,35	1.028,35	0,00	0,00
692	DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI HESABI	428,54	428,54	0,00	0,00
770	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI	599,81	599,81	0,00	0,00
771	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ YANSITMA HESABI	599,81	599,81	0,00	0,00
800	BÜTÇE GELİRLERİ HESABI	960,61	960,61	0,00	0,00
805	GELİR YANSITMA HESABI	960,61	960,61	0,00	0,00
830	BÜTÇE GİDERLERİ HESABI	599,81	599,81	0,00	0,00
835	GİDER YANSITMA HESABI	591,67	591,67	0,00	0,00
895	BÜTÇE UYGULAMA SONUÇLARI HESABI	1.552,28	1.552,28	0,00	0,00
TOPLAM :		34.885,96	34.885,96	214,27	214,27



DÖNER SERMAYELİ İŞLETMELER YILLIK GAYRİ SAFİ HASILAT VE KAR BİLDİRİMİ
GÜMÜŞHANE MÜHENDİSLİK FAKÜLTESİ

HESAP DÖNEMİ	2012
SAYMANLIK KODU	29149

HESAP NO	
BEYANNAME TARİHİ	
GELİŞ NO	

İŞLETMENİN ADI		Sağlık Kurumları Döner Sermaya Saymanlığı GÜMÜŞHANE		
BAĞLI OLDUĞU İDARE		Defterdarlık GÜMÜŞHANE		
ADRES		Sağlık Müdürlüğü GÜMÜŞHANE		
AYLAR	BİLDİRİLEN GAYRİSAFİ HASILAT	HAZİNEYE YATIRILAN MİKTAR	ALINDININ	
			TARİHİ	NO'SU
OCAK	2.622,00	26,22	16.02.2012	
ŞUBAT	14.599,00	145,99	14.03.2012	
MART	2.826,00	28,26	18.04.2012	
NİSAN	3.861,00	38,61	18.05.2012	
MAYIS	4.176,00	41,76	15.06.2012	
HAZİRAN	2.681,00	26,81	18.07.2012	
TEMMUZ	10.810,00	108,10	15.08.2012	
AĞUSTOS	12.249,00	122,49	12.09.2012	
EYLÜL	0,00	0,00		
EKİM	1.659,00	16,59	22.10.2012	
KASIM	4.824,00	48,24	20.12.2012	
ARALIK	7.355,00	73,55	22.01.2013	
TOPLAM	67.662,00	676,62		
Bildirilen safi Gelir (Kar)				
Karın Yatırılmasına	Tarihi			
İlişkin Alındının	No'su			

Sayman
Seher YILMAZ
Saymanlık Müdür V.

NOT: Bu bildirim iki nüshası Muhasebe Müdürlüğüne/Mal Müdürlüğüne verilir
bir nüshasında Maliye Bakanlığına gönderilir.

DÖNER SERMAYELİ İŞLETMELER YILLIK GAYRİ SAFİ HASILAT VE KAR BİLDİRİMİ
GÜMÜŞHANE SÜREKLİ EĞİTİM UYGULAMA ARAŞTIRMA MERKEZİ

HESAP DÖNEMİ	2012	HESAP NO	
SAYMANLIK KODU	29149	BEYANNAME TARİHİ	
		GELİŞ NO	

İŞLETMENİN ADI	Sağlık Kurumları Döner Sermaya Saymanlığı GÜMÜŞHANE
BAĞLI OLDUĞU İDARE	Defterdarlık GÜMÜŞHANE
ADRES	Sağlık Müdürlüğü GÜMÜŞHANE

AYLAR	BİLDİRİLEN GAYRİSAFİ HASILAT	HAZINEYE YATIRILAN MİKTAR	ALINDININ	
			TARİHİ	NO'SU
OCAK	0,00	0,00		
ŞUBAT	429,00	4,29	14.03.2012	
MART	3.426,00	34,26	18.04.2012	
NİSAN	312,00	3,12	18.05.2012	
MAYIS	2.676,00	26,76	15.06.2012	
HAZİRAN	318,00	3,18	18.07.2012	
TEMMUZ	21,00	0,21	15.08.2012	
AĞUSTOS	0,00	0,00		
EYLÜL	0,00	0,00		
EKİM	0,00	0,00		
KASIM	2.017,00	20,17	20.12.2012	
ARALIK	6.305,00	63,05	22.01.2013	
TOPLAM	15.504,00	155,04		

Bildirilen safi Gelir (Kar)

Karın Yatırılmasına

Tarihi

İlişkin Alındının

No'su

Sayman
Seher YILMAZ
Saymanlık Müdür V.

NOT: Bu bildirim iki nüshası Muhasebe Müdürlüğüne/Mal Müdürlüğüne verilir
bir nüshasında Maliye Bakanlığına gönderilir.

DÖNER SERMAYELİ İŞLETMELER YILLIK GAYRİ SAFİ HASILAT VE KAR BİLDİRİMİ
GÜMÜŞHANE MESLEK YÜKSEK OKULU

HESAP DÖNEMİ	2012
SAYMANLIK KODU	29149

HESAP NO	
BEYANNAME TARİHİ	
GELİŞ NO	

İŞLETMENİN ADI	Sağlık Kurumları Döner Sermaya Saymanlığı GÜMÜŞHANE
BAĞLI OLDUĞU İDARE	Defterdarlık GÜMÜŞHANE
ADRES	Sağlık Müdürlüğü GÜMÜŞHANE

AYLAR	BİLDİRİLEN GAYRİSAFİ HASILAT	HAZİNEYE YATIRILAN MİKTAR	ALINDININ	
			TARİHİ	NO'SU
OCAK	0,00	0,00		
ŞUBAT	0,00	0,00		
MART	0,00	0,00		
NİSAN	0,00	0,00		
MAYIS	0,00	0,00		
HAZİRAN	0,00	0,00		
TEMMUZ	0,00	0,00		
AĞUSTOS	0,00	0,00		
EYLÜL	0,00	0,00		
EKİM	0,00	0,00		
KASIM	153,00	1,53	20.12.2012	
ARALIK	0,00	0,00		
TOPLAM	153,00	1,53		

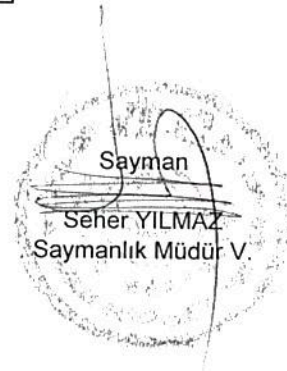
Bildirilen safi Gelir (Kar)

Karın Yatırılmasına

Tarihi

İlişkin Alındının

No'su



NOT: Bu bildirim iki nüshası Muhasebe Müdürlüğüne/Mal Müdürlüğüne verilir
bir nüshasında Maliye Bakanlığına gönderilir.

DÖNER SERMAYELİ İŞLETMELER YILLIK GAYRİ SAFİ HASILAT VE KAR BİLDİRİMİ
GÜMÜŞHANE SAĞLIK YÜKSEK OKULU

HESAP DÖNEMİ	2012
SAYMANLIK KODU	29149

HESAP NO	
BEYANNAME TARİHİ	
GELİŞ NO	

İŞLETMENİN ADI		Sağlık Kurumları Döner Sermaya Saymanlığı GÜMÜŞHANE		
BAĞLI OLDUĞU İDARE		Defterdarlık GÜMÜŞHANE		
ADRES		Sağlık Müdürlüğü GÜMÜŞHANE		
AYLAR	BİLDİRİLEN GAYRISAFİ HASILAT	HAZINEYE YATIRILAN MİKTAR	ALINDININ	
			TARİHİ	NO'SU
OCAK	0,00	0,00		
ŞUBAT	3.941,00	39,41	14.03.2012	
MART	1.190,00	11,90	18.04.2012	
NİSAN	4.361,00	43,61	18.05.2012	
MAYIS	3.940,00	39,40	15.06.2012	
HAZİRAN	2.331,00	23,31	18.07.2012	
TEMMUZ	2.330,00	23,30	15.08.2012	
AĞUSTOS	0,00	0,00		
EYLÜL	0,00	0,00		
EKİM	2.331,00	23,31	22.10.2012	
KASIM	5.551,00	55,51	20.12.2012	
ARALIK		0,00		
TOPLAM	25.975,00	259,75		
Bildirilen safi Gelir (Kar)				
Karın Yatırılmasına	Tarihi			
İlişkin Alındının	No'su			

Sayman
Seher YILMAZ
Saymanlık Müdür V.

NOT: Bu bildirim iki nüshası Muhasebe Müdürlüğüne/Mal Müdürlüğüne verilir
bir nüshasında Maliye Bakanlığına gönderilir.

DÖNER SERMAYELİ İŞLETMELER YILLIK GAYRİ SAFİ HASILAT VE KAR BİLDİRİMİ
GÜMÜŞHANE KELKİT AYDIN DOĞAN M.Y.O.

HESAP DÖNEMİ	2012
SAYMANLIK KODU	29149

HESAP NO	
BEYANNAME TARİHİ	
GELİŞ NO	

İŞLETMENİN ADI		Sağlık Kurumları Döner Sermaya Saymanlığı GÜMÜŞHANE		
BAĞLI OLDUĞU İDARE		Defterdarlık GÜMÜŞHANE		
ADRES		Sağlık Müdürlüğü GÜMÜŞHANE		
AYLAR	BİLDİRİLEN GAYRİSAFİ HASILAT	HAZİNEYE YATIRILAN MİKTAR	ALINDININ	
			TARİHİ	NO'SU
OCAK	0,00	0,00		
ŞUBAT	0,00	0,00		
MART	0,00	0,00		
NİSAN	0,00	0,00		
MAYIS	0,00	0,00		
HAZİRAN	0,00	0,00		
TEMMUZ	0,00	0,00		
AĞUSTOS	0,00	0,00		
EYLÜL	138,00	1,38	22.10.2012	
EKİM	0,00	0,00		
KASIM	5.508,00	55,08	20.12.2012	
ARALIK	0,00	0,00		
TOPLAM	5.646,00	56,46		
Bildirilen safi Gelir (Kar)				
Karın Yatırılmasına	Tarihi			
İlişkin Alındının	No'su			

Sayman
Seher YILMAZ
Saymanlık Müdür V.

NOT: Bu bildirim iki nüshası Muhasebe Müdürlüğüne/Mal Müdürlüğüne verilir
bir nüshasında Maliye Bakanlığına gönderilir.

DÖNER SERMAYELİ İŞLETMELER YILLIK GAYRİ SAFİ HASILAT VE KAR BİLDİRİMİ
GÜMÜŞHANE ŞİRAN M.Y.O.

HESAP DÖNEMİ	2012
SAYMANLIK KODU	29149

HESAP NO	
BEYANNAME TARİHİ	
GELİŞ NO	

İŞLETMENİN ADI		Sağlık Kurumları Döner Sermaya Saymanlığı GÜMÜŞHANE		
BAĞLI OLDUĞU İDARE		Defterdarlık GÜMÜŞHANE		
ADRES		Sağlık Müdürlüğü GÜMÜŞHANE		
AYLAR	BİLDİRİLEN GAYRİSAFİ HASILAT	HAZİNEYE YATIRILAN MİKTAR	ALINDININ	
			TARİHİ	NO'SU
OCAK	0,00	0,00		
ŞUBAT	0,00	0,00		
MART	0,00	0,00		
NİSAN	0,00	0,00		
MAYIS	0,00	0,00		
HAZİRAN	0,00	0,00		
TEMMUZ	0,00	0,00		
AĞUSTOS	0,00	0,00		
EYLÜL	0,00	0,00		
EKİM	0,00	0,00		
KASIM	10.814,00	108,14	20.12.2012	
ARALIK	496,00	4,96	21.01.2013	
TOPLAM	11.310,00	113,10		
Bildirilen safi Gelir (Kar)				
Karın Yatırılmasına	Tarihi			
İlişkin Alındının	No'su			

Sayman
Seher YILMAZ
Saymanlık Müdür V.

NOT: Bu bildirim iki nüshası Muhasebe Müdürlüğüne/Mal Müdürlüğüne verilir
bir nüshasında Maliye Bakanlığına gönderilir.

DÖNER SERMAYELİ İŞLETMELER YILLIK GAYRİ SAFİ HASILAT VE KAR BİLDİRİMİ
GÜMÜŞHANE KÜRTÜN Y.O.

HESAP DÖNEMİ	2012
SAYMANLIK KODU	29149

HESAP NO	
BEYANNAME TARİHİ	
GELİŞ NO	

İŞLETMENİN ADI		Sağlık Kurumları Döner Sermaya Saymanlığı GÜMÜŞHANE		
BAĞLI OLDUĞU İDARE		Defterdarlık GÜMÜŞHANE		
ADRES		Sağlık Müdürlüğü GÜMÜŞHANE		
AYLAR	BİLDİRİLEN GAYRİSAFİ HASILAT	HAZİNEYE YATIRILAN MİKTAR	ALINDININ	
			TARİHİ	NO'SU
OCAK	0,00	0,00		
ŞUBAT	0,00	0,00		
MART	0,00	0,00		
NİSAN	0,00	0,00		
MAYIS	0,00	0,00		
HAZİRAN	0,00	0,00		
TEMMUZ	814,00	8,14	15.08.2012	
AĞUSTOS	0,00	0,00		
EYLÜL	0,00	0,00		
EKİM	0,00	0,00		
KASIM	0,00	0,00		
ARALIK	0,00	0,00		
TOPLAM	814,00	8,14		
Bildirilen safi Gelir (Kar)				
Karın Yatırılmasına	Tarihi			
İlişkin Alındının	No'su			

Sayman
Seher YILMAZ
Saymanlık Müdür V.

NOT: Bu bildirim iki nüshası Muhasebe Müdürlüğüne/Mal Müdürlüğüne verilir
bir nüshasında Maliye Bakanlığına gönderilir.

2012-2014 MALİ YILLARI TAHMİNİ GELİR BÜTÇESİ

İl/ilçe : GÜMÜŞHANE / MERKEZ

Kurum Adı : GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETME MÜDÜRLÜĞÜ

Bağlı Olduğu DSS : MALİYE BAKANLIĞI GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETME MÜDÜRLÜĞÜ

500 -SERMAYESİ 100.000,00 TL

Birim Adı : KURUM GENELİ

I	II		2012	2013	2014
			BÜTÇE TAHMİNİ	BÜTÇE TAHMİNİ	BÜTÇE TAHMİNİ
600	YURTIÇI SATIŞLAR		99.003,00	142.976,00	204.485,00
	01	Sağlık Hizmeti Gideri	1,00	1,00	1,00
	02	Orman Gelirleri	1,00	1,00	1,00
	03	Tarım ve Hayvancılık Gelirleri	15.000,00	21.750,00	31.000,00
	04	Mesleki Hizmet Eğitim Gelirleri	10.000,00	15.000,00	21.500,00
	05	Kültür ve Turizm Gelirleri	1,00	1,00	1,00
	06	Baskı ve Matbaa Gelirleri	1,00	1,00	1,00
	07	Darphane Gelirleri	1,00	1,00	1,00
	09	Barınma ve Konaklama Gelirleri	1,00	1,00	1,00
	10	Proje Araştırma ve Geliştirme Gelirleri	49.000,00	71.000,00	101.500,00
	11	Belge,Ruhsat,Sertifika ve İzin Verme Gelirleri	5.000,00	7.250,00	10.350,00
	12	Bakım ve Onarım Gelirleri	1,00	1,00	1,00
	11	Sınav Ölçme ve Değerlendirme Gelirleri	5.000,00	7.250,00	10.350,00
	99	Diğer Gelirler	14.996,00	20.719,00	29.778,00
602	DİĞER GELİRLER		7,00	7,00	7,00
	01	Bağlı İdareden Gönderilen Yardım ve Gelirler	1,00	1,00	1,00
	02	Kurumlardan ve Kişilerden Alınan Bağış ve Yardımlar	1,00	1,00	1,00
	03	Proje Yardımları	1,00	1,00	1,00
	04	İşletmeler Arası Karşılıksız Kaynak Aktarımı	1,00	1,00	1,00
	05	İşletmeler Arası Bedelsiz Devredilen Mal ve Malzeme Gelirleri	1,00	1,00	1,00
	06	Şartlı Bağış ve Yardımlar	1,00	1,00	1,00
	09	Diğer Gelirler	1,00	1,00	1,00
	642	FAİZ GELİRLERİ		2,00	2,00
04		Mevduattan Alınan Faizler	1,00	1,00	1,00
99		Diğer Faiz Gelirleri	1,00	1,00	1,00
649	DİĞER OLAĞAN GELİR VE KARLAR HESABI		5,00	5,00	5,00
	01	Alacaklara Yürütülen Faizler ve Vade Farkları	1,00	1,00	1,00
	02	Sayım Noksanlıklarından Doğan Gelirler	1,00	1,00	1,00
	03	Personelden Alacaklara Yürütülen Faizler	1,00	1,00	1,00
	04	İrat Kaydedilen Depozito ve Teminatlar	1,00	1,00	1,00
	99	Diğer Olağan Gelir ve Karlar	1,00	1,00	1,00
671	ÖNCEKİ DÖNEM GELİR VE KARLAR HESABI		3,00	3,00	3,00
	01	Kıdem Tazminatı Karşılık İptalleri Karları	1,00	1,00	1,00
	02	Yenileme Fonundan Aktarılan Karlar	1,00	1,00	1,00
	09	Diğer Önceki Dönem Gelir ve Karlar	1,00	1,00	1,00
679	DİĞER OLAĞAN DIŞI GELİR VE KARLAR HESABI		4,00	4,00	4,00
	01	İrat Kaydedilen Depozito ve Teminatlar	1,00	1,00	1,00
	02	Alınan Ceza ve Satış Karları	1,00	1,00	1,00
	03	Alınan Ceza ve Satış Karları	1,00	1,00	1,00
	09	Diğer Çeşitli Olağan Dışı Gelir ve Karlar	1,00	1,00	1,00
690	DÖNEM KARI VE ZARARI HESABI		1,00	1,00	1,00
691	DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜK KARŞILIKLARI HESABI(-)		2,00	2,00	2,00
	01	Kurumlar Vergisi Karşılıkları	1,00	1,00	1,00
	09	Diğer Yasal Yükümlülük Karşılıkları	1,00	1,00	1,00
KURUM TOPLAMI			99.027,00	143.000,00	204.509,00


Oğuzhan TOK

Döner Sermaye İşletme Müdürü

Uygun görüşte arz ederim.

10/10/2011


Mustafa BAYTAR
Genel Sekreter

OLUR

10/10/2011


Prof. Dr. İhsan GÜNAYDIN

Rektör

2012-2014 MALİ YILLARI TAHMİNİ GİDER BÜTÇESİ

İl/İlçe : GÜMÜŞHANE / MERKEZ

Kurum Adı : GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETME MÜDÜRLÜĞÜ

Bağlı Olduğu DSS : MALİYE BAKANLIĞI GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ DÖNER SERMAYE İŞLETME MÜDÜRLÜĞÜ

500 -SERMAYESİ 100.000,00 TL

Birim Adı : KURUM GENELİ

I	II	III	2012			2013			2014			
			BÜTÇE TAHMİNİ	BÜTÇE TAHMİNİ	BÜTÇE TAHMİNİ	BÜTÇE TAHMİNİ	BÜTÇE TAHMİNİ	BÜTÇE TAHMİNİ	BÜTÇE TAHMİNİ	BÜTÇE TAHMİNİ	BÜTÇE TAHMİNİ	
253	TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI		4.500,00	8.665,00	13.500,00							
	01	Tesisler	1.000,00	2.000,00	3.000,00							
	02	Makine ve Cihazlar	500,00	1.000,00	1.500,00							
	03	Cihazlar ve Aletler	500,00	1.000,00	1.500,00							
	99	Diğer Tesi, Makine ve Cihazlar	2.500,00	5.665,00	7.500,00							
255	DEMİRBAŞLAR HESABI		12.010,00	10.828,00	15.503,00							
	01	Döşeme ve Mefruşat	500,00	1.000,00	1.500,00							
		01 Döşeme Demirbaşları	500,00	1.000,00	1.500,00							
		Büro Makineleri	3.000,00	4.000,00	7.000,00							
		01 Bilgisayar ve Sunucular	500,00	1.000,00	1.500,00							
		02 Bilgisayar ve Çevre Birimleri	500,00	500,00	1.000,00							
		04 Haberleşme Cihazları	500,00	500,00	1.000,00							
		05 Ses, Görüntü ve Sunum Cihazları	500,00	1.000,00	1.500,00							
		06 Aydınlatma Cihazları	500,00	500,00	1.000,00							
		99 Diğer Büro Malzemeleri ve Aletleri Grubu	500,00	500,00	1.000,00							
		Mobilyalar	1.500,00	1.500,00	2.500,00							
		01 Büro Mobilyaları	1.000,00	1.000,00	1.500,00							
		05 Seminer ve Sunum Amaçlı Ürünler	500,00	500,00	1.000,00							
		04 Beslenme, Gıda ve Mutfak Demirbaşları	1,00	1,00	1,00							
		07 Kütüphane Demirbaşları	2,00	2,00	2,00							
		01 Basılı Yayınlar	2,00	2,00	2,00							
		08 Eğitim Demirbaşları Grubu	1.000,00	2.160,00	3.000,00							
		99 Diğer Demirbaşlar	1,00	1.000,00	1.500,00							
	256	01	Diğer Maddi Duran Varlıklar	1.000,00	2.000,00	3.000,00						
		01	Diğer Maddi Duran Varlıklar	1.000,00	2.000,00	3.000,00						
659	Diğer Olağan Dışı Gider ve Zararlar		1,00	1,00	1,00							
681	99	Diğer Olağan Gider ve Zararlar	1,00	1,00	1,00							
740	Önceki dönem Gider ve Zararları		1,00	1.000,00	1.000,00							
	01	Önceki dönem Gider ve Zararları	1,00	1.000,00	1.000,00							
	Hizmet Üretim Giderleri		29.011,00	58.001,00	82.501,00							
	01	İlk Madde ve Malzeme Giderleri	4.000,00	8.000,00	10.000,00							
	02	Memur Ücret ve Giderleri	1,00	1,00	1,00							
	03	Sözleşmeli Personel Ücret ve Giderleri	1,00	1,00	1,00							
	04	İşçi Ücret Giderleri	1,00	1,00	1,00							
	05	Geçici Personel Ücret Giderleri	1,00	1,00	1,00							
		Dışarıdan Sağlanan Fayda ve Hizmetler	4.006,00	7.996,00	12.496,00							
		01 Enerji ve Su Giderleri	1,00	1,00	1,00							
		02 Ulaştırma ve Haberleşme Giderleri	1,00	1,00	1,00							
		03 Nakliye ve Ardiye Giderleri	1,00	1,00	1,00							
		11 Laboratuvar Hizmet Alım Giderleri	2.500,00	5.000,00	7.500,00							
		15 Yapı Tesisi Onarım Hizmeti Giderleri	1.500,00	2.990,00	4.990,00							
		17 Bilgisayar Bakım ve Onarım Hizmeti Giderleri	1,00	1,00	1,00							
		18 Teknik Destek Hizmeti	1,00	1,00	1,00							
		99 Dışarıdan Sağlanan Diğer Fayda ve Hizmetler	1,00	1,00	1,00							
		07 Vergi, Resim ve Harçlar	2.500,00	5.000,00	7.500,00							
		08 Ek Ödeme	6.000,00	12.000,00	15.000,00							
		09 Amortisman ve Tükenme Payları	1,00	1,00	1,00							
	10 Demirbaş giderleri	2.500,00	5.000,00	7.500,00								
	11 Makine Teçhizat Giderleri	5.000,00	10.000,00	15.000,00								
	99 Diğer Çeşitli Giderler	5.000,00	10.000,00	15.000,00								
770	Genel Yönetim Giderleri		52.504,00	62.505,00	89.004,00							
	01	İlk Madde ve Malzeme Giderleri	1.000,00	2.000,00	3.000,00							
	02	Memur Ücret ve Giderleri	1,00	1,00	1,00							
	03	Sözleşmeli Personel Ücret ve Giderleri	1,00	1,00	1,00							
	04	İşçi Ücret Giderleri	1,00	1,00	1,00							
	05	Geçici Personel Ücret Giderleri	1,00	1,00	1,00							
	06	Dışarıdan Sağlanan Fayda ve Hizmetler	500,00	500,00	1.000,00							
		Ödenecek Paylar	13.000,00	13.000,00	20.000,00							
		01 Hazine Payı	3.000,00	3.000,00	5.000,00							
		09 Diğer Paylar	10.000,00	10.000,00	15.000,00							
		Ek Ödeme	25.000,00	31.000,00	50.000,00							
		01 Sabit Ek Ödeme	23.000,00	30.000,00	49.000,00							
		99 Diğer Ek Ödeme	2.000,00	1.000,00	1.000,00							
		09 Vergi, Resim ve Harçlar	6.000,00	7.000,00	10.000,00							
		10 SGK Ek Karşılık Tahakkuk Prim Ödemeleri	1.000,00	3.000,00	5.000,00							
		11 Amortisman ve Tükenme Payları	1.000,00	1.000,00	2.000,00							
		Diğer Çeşitli Giderler	5.000,00	5.001,00	5.001,00							
		01 Yolluk Giderleri	2.000,00	2.000,00	2.000,00							
		06 Dav, İcra ve Noter Giderleri	1,00	1,00	1,00							
		99 Diğer Çeşitli Giderler	2.999,00	3.000,00	3.000,00							
KURUM TOPLAMI			99.027,00	143.000,00	204.509,00							

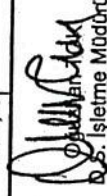
Döner Sermaye İşletme Müdürü

Uygun görüştürme arz ederim.

21/10/2013
Mesut BAYIAR
Genel Sekreter10/10/2013
Prof.Dr. İhsan GÜNAYDIN
Rektör

2012 MALİ YILI DÖNER SERMAYE İŞLETMELERİNİN TAHMİNİ GELİR VE GİDER BÜTÇELERİNE İLİŞKİN TABLO(BİRİ) R BAZINDA

ON	BİRİM	TAHMİNİ GELİR	TAHMİNİ GİDERLER				TAHMİNİ GİDER
			740 HİZMET ÜRETİM MALİYETİ	255 DEMİRBAŞLAR HESABI	253 TESİS MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI	770 GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI	
1	MÜHENDİSLİK FAKÜLTESİ	62.026,00	6.202,60	3.101,30	3.101,30	49.620,80	62.026,00
a)	İNŞAAT MÜHENDİSLİĞİ	10.025,00	1.002,50	501,25	501,25	8.020,00	10.025,00
b)	JEOLOJİ MÜHENDİSLİĞİ	30.000,00	3.000,00	1.500,00	1.500,00	24.000,00	30.000,00
c)	MAKİNE MÜHENDİSLİĞİ	8.000,00	800,00	400,00	400,00	6.400,00	8.000,00
d)	HARİTA MÜHENDİSLİĞİ	7.000,00	700,00	350,00	350,00	5.600,00	7.000,00
e)	GIDA MÜHENDİSLİĞİ	7.000,00	700,00	350,00	350,00	5.600,00	7.000,00
İ)	JEOFİZİK MÜHENDİSLİĞİ	1,00	0,10	0,05	0,05	0,80	1,00
2	SÜREKLİ EĞİTİM UYGULAMA VE ARAŞTIRMA MERKEZİ	10.000,00	1.000,00	500,00	500,00	8.000,00	10.000,00
a)	İKTİSADİ VE İDARİ BİLİMLER FAKÜLTESİ	2.000,00	200,00	100,00	100,00	1.600,00	2.000,00
b)	İLETİŞİM FAKÜLTESİ	3.000,00	300,00	150,00	150,00	2.400,00	3.000,00
c)	İLAHİYAT FAKÜLTESİ	4.000,00	400,00	200,00	200,00	3.200,00	4.000,00
d)	REKTÖRLÜĞE BAĞLI BÖLÜM BAŞKANLIKLARI	1.000,00	100,00	50,00	50,00	800,00	1.000,00
3	GÜMÜŞHANE MESLEK YÜKSEKOKULU	1,00	0,10	0,05	0,05	0,80	1,00
4	SAĞLIK YÜKSEKOKULU	1.000,00	100,00	50,00	50,00	800,00	1.000,00
5	SAĞLIK HİZMETLERİ YÜKSEKOKULU	1.000,00	100,00	50,00	50,00	800,00	1.000,00
6	BEDEN EĞİTİMİ VE SPOR YÜKSEKOKULU	8.000,00	800,00	400,00	400,00	6.400,00	8.000,00
7	KELKİT AYDIN DOĞAN MESLEK YÜKSEKOKULU	6.000,00	600,00	300,00	300,00	4.800,00	6.000,00
8	ŞİRAN MUSTAFA BEYAZ MESLEK YÜKSEKOKULU	8.000,00	800,00	400,00	400,00	6.400,00	8.000,00
9	KÜRTÜN MESLEK YÜKSEKOKULU	3.000,00	300,00	150,00	150,00	2.400,00	3.000,00
	GENEL TOPLAM	99.027,00	9.902,70	4.951,35	4.951,35	79.221,60	99.027,00


D.S. İşletme Müdürü

Uygun görüşte arz ederim.

.../10/2011


Mustafa BANTAY
Genel Sekreter

OLUR
.../10/2011

Prof. Dr. İhsan GÜNAYDIN
DEKÜTD

2013 MALİ YILI DÖNER SERMA YE İŞLETMELERİNİN
TANIMI GELİR VE GİDER BÜTÇELERİNE İLİŞKİN TABLO(BİRİM) ZINDA

ÖZ	BİRİM	TAHMINİ GELİR	TAHMINİ GİDERLER				TAHMINİ GİDER
			740 HİZMET ÖRETİM MALİYETİ	255 DEMİRBAŞLAR HESABI	253 TESİS MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI	770 GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI	
1	MÜHENDİSLİK FAKÜLTESİ	93.001,00	9.300,10	4.650,05	4.650,05	74.400,80	93.001,00
a)	İNŞAAT MÜHENDİSLİĞİ	15.000,00	1.500,00	750,00	750,00	12.000,00	15.000,00
b)	JEOLOJİ MÜHENDİSLİĞİ	50.000,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00	40.000,00	50.000,00
c)	MAKİNE MÜHENDİSLİĞİ	10.000,00	1.000,00	500,00	500,00	8.000,00	10.000,00
d)	HARİTA MÜHENDİSLİĞİ	9.000,00	900,00	450,00	450,00	7.200,00	9.000,00
e)	GIDA MÜHENDİSLİĞİ	9.000,00	900,00	450,00	450,00	7.200,00	9.000,00
f)	JEOFİZİK MÜHENDİSLİĞİ	1,00	0,10	0,05	0,05	0,80	1,00
2	SÜREKLİ EĞİTİM UYGULAMA VE ARAŞTIRMA MERKEZİ	13.500,00	1.350,00	675,00	675,00	10.800,00	13.500,00
a)	İKTİSADİ VE İDARİ BİLİMLER FAKÜLTESİ	3.000,00	300,00	150,00	150,00	2.400,00	3.000,00
b)	İLETİŞİM FAKÜLTESİ	4.000,00	400,00	200,00	200,00	3.200,00	4.000,00
c)	İLİHİYAT FAKÜLTESİ	5.000,00	500,00	250,00	250,00	4.000,00	5.000,00
d)	REKTÖRLÜĞE BAĞLI BÖLÜM BAŞKANLIKLARI	1.500,00	150,00	75,00	75,00	1.200,00	1.500,00
3	GÜMÜŞHANE MESLEK YÜKSEKOKULU	1,00	0,10	0,05	0,05	0,80	1,00
4	SAĞLIK YÜKSEKOKULU	1.000,00	100,00	50,00	50,00	800,00	1.000,00
5	SAĞLIK HİZMETLERİ YÜKSEKOKULU	1.000,00	100,00	50,00	50,00	800,00	1.000,00
6	BEDEN EĞİTİMİ VE SPOR YÜKSEKOKULU	10.000,00	1.000,00	500,00	500,00	8.000,00	10.000,00
7	KELKİT AYDIN DOĞAN MESLEK YÜKSEKOKULU	10.000,00	1.000,00	500,00	500,00	8.000,00	10.000,00
8	ŞİRAN MUSTAFA BEYAZ MESLEK YÜKSEKOKULU	9.498,00	949,80	474,90	474,90	7.598,40	9.498,00
9	KÜRTÜN MESLEK YÜKSEKOKULU	5.000,00	500,00	250,00	250,00	4.000,00	5.000,00
	GENEL TOPLAM	143.000,00	14.300,00	7.150,00	7.150,00	114.400,00	143.000,00

[Signature]
D.S. İşletme Müdürü

Uygun görüşte arz ederim.
11/10/2011
[Signature]
Müşavir Genel Sekreter

OJUR
.../10/2011
[Signature]
Prof.Dr. İhsan GÜNAYDIN
REKTÖR

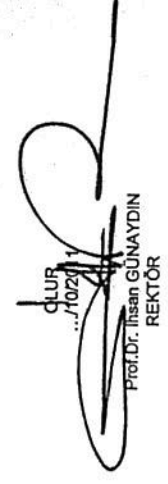
DÖNER SERMAYE İŞLETMELERİNİN
2014 MALİ YILI TAHMİNİ GELİR VE GİDER BÜTÇELERİNE İLİŞKİN TABLO(BİRİMLER BAZINDA)

ON	BİRİM	TAHMİNİ GELİR	TAHMİNİ GİDERLER				770 GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI	TAHMİNİ GİDER
			740 HİZMET ÜRETİM MALİYETİ	255 DEMİRBAŞLAR HESABI	253 TESİS MAKİNE VE CİHAZLAR HESABI	770 GENEL YÖNETİM GİDERLERİ HESABI		
1	MÜHENDİSLİK FAKÜLTESİ	133.000,00	13.300,00	6.650,00	6.650,00	106.400,00	133.000,00	
a)	İNŞAAT MÜHENDİSLİĞİ	20.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	16.000,00	20.000,00	
b)	JEOLOJİ MÜHENDİSLİĞİ	72.000,00	7.200,00	3.600,00	3.600,00	57.600,00	72.000,00	
c)	MAKİNE MÜHENDİSLİĞİ	15.000,00	1.500,00	750,00	750,00	12.000,00	15.000,00	
d)	HARİTA MÜHENDİSLİĞİ	13.000,00	1.300,00	650,00	650,00	10.400,00	13.000,00	
e)	GIDA MÜHENDİSLİĞİ	12.000,00	1.200,00	600,00	600,00	9.600,00	12.000,00	
f)	JEOFİZİK MÜHENDİSLİĞİ	1.000,00	100,00	50,00	50,00	800,00	1.000,00	
2	SÜREKLİ EĞİTİM UYGULAMA VE ARAŞTIRMA MERKEZİ	20.500,00	2.050,00	1.025,00	1.025,00	16.400,00	20.500,00	
a)	İKTİSADİ VE İDARİ BİLİMLER FAKÜLTESİ	5.000,00	500,00	250,00	250,00	4.000,00	5.000,00	
b)	İLETİŞİM FAKÜLTESİ	6.000,00	600,00	300,00	300,00	4.800,00	6.000,00	
c)	İLÂHİYAT FAKÜLTESİ	7.000,00	700,00	350,00	350,00	5.600,00	7.000,00	
d)	REKTÖRLÜĞE BAĞLI BÖLÜM BAŞKANLIKLARI	2.500,00	250,00	125,00	125,00	2.000,00	2.500,00	
3	GÜMÜŞHANE MESLEK YÜKSEKOKULU	1.009,00	100,90	50,45	50,45	807,20	1.009,00	
4	SAĞLIK YÜKSEKOKULU	1.000,00	100,00	50,00	50,00	800,00	1.000,00	
5	SAĞLIK HİZMETLERİ YÜKSEKOKULU	1.000,00	100,00	50,00	50,00	800,00	1.000,00	
6	BEDEN EĞİTİMİ VE SPOR YÜKSEKOKULU	11.000,00	1.100,00	550,00	550,00	8.800,00	11.000,00	
7	KELKİT AYDIN DOĞAN MESLEK YÜKSEKOKULU	15.000,00	1.500,00	750,00	750,00	12.000,00	15.000,00	
8	ŞİRAN MUSTAFA BEYAZ MESLEK YÜKSEKOKULU	15.000,00	1.500,00	750,00	750,00	12.000,00	15.000,00	
9	KÜRTÜN MESLEK YÜKSEKOKULU	7.000,00	700,00	350,00	350,00	5.600,00	7.000,00	
	GENEL TOPLAM	204.509,00	20.450,90	10.225,45	10.225,45	163.607,20	204.509,00	


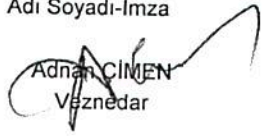

D.S. İşletme Müdürü

Uygun görüştü arz ederim.
10/2014

Mustafa Tok
Genel Sekreter

10/2014

Prof.Dr. İhsan GÜNAYDIN
REKTÖR

KASA SAYIM TUTANAĞI

Muhasebe Biriminin veya Mutemetliğin	Adı : GÜMÜŞHANE SAĞLIK KUR. D.S.S. MÜDÜRLÜĞÜ	Günü	3	1							
	Kodu :	2	9	1	4	9	Yılı	2	0	1	2
Kasa Defteri Borç Sayfası Genel Toplam		:0,00									
Kasa Defteri Alacak Sayfası Genel Toplamı		:0,00									
Kayıtlara Göre Kasada Bulunması Gereken Miktar		:0,00									
<p>31/12/2012 tarihinde Gümüşhane Sağlık Kurumları Döner Sermaye (Gümüşhane Üniversitesi) Muhasebe Biriminin kasasında yapılan sayımda toplam 0,00 TL (Sıfır TL) bulunduğu, sayım sonunda bulunan miktarın kayıtlara göre tamam olduğu görülmüştür.</p> <p>Durumu gösteren bu tutanak üç nüsha olarak düzenlenmiştir.</p>											
Başkan Adı Soyadı-İmza			Üye Adı Soyadı-İmza				Üye Adı Soyadı-İmza				
 Seher YILMAZ Saymanlık Müdür V.							 Adnan CIMEN Veznedar				

BANKA MEVCUDU TESPİT TUTANAĞI

Muhasebe Biriminin veya Mutemetliğin	Adı : GÜMÜŞHANE SAĞLIK KUR. D.S.S. MÜDÜRLÜĞÜ	Günü	3	1
	Kodu :	2 9 1 4 9	Ay	1 2
			Yılı	2 0 1 2
Banka Hesabı Defteri Borç Sayfası Genel Toplam	:203.083,16			
Banka Hesabı Defteri Alacak Sayfası Genel Toplamı	:160.540,64			
Kayıtlara Göre Bankada Bulunması Gereken Miktar	:42.542,52			
<p>Gümüşhane Sağlık Kurumları Döner Sermaye Muhasebe Biriminin 31/12/2012 tarihi itibariyle kayıtlara göre banka hesabının 42.542,52 TL borç/alacak artığının ekli banka mutabakat yazısına uygun, olduğu tespit edilmiştir.</p> <p>Durumu gösteren bu tutanak üç nüsha olarak düzenlenmiştir.</p> <p>Başkan Adı Soyadı-İmza Seher YILMAZ Saymanlık Müdür V.</p> <p>Üye Adı Soyadı-İmza</p> <p>Üye Adı Soyadı-İmza Adnan ÇİMEN Veznedar</p> <p>Eki :1 Adet Banka Mutabakat Yazısı</p>				



Ziraat Bankası

Gümüşhane Şubesi

Sayı : 164 - 116

Gümüşhane , 07.03.2013

T.C.

GÜMÜŞHANE VALİLİĞİ

Sağlık Kurumları Döner Sermaye Saymanlığı Müdürlüğü

İlgi:86793154-37;

İlgi nolu yazınız gereği Gümüşhane Üniversitesine ait hesaplarının 31/12/2012 tarihli yıl sonu bakiyeleri aşağıda belirtilmiştir.

Bilgilerinize arz ederiz.

56236963-5001:0 TL	29077672-5002:536,51 TL
52689063-5002:46185,34 TL	53202700-5004:5819,08 TL
59390719-5001:14530,28 TL	57850942-5002:214,27 TL
59390885-5001:11645,85 TL	59391049-5001:0 TL
40566969-5005:10010,80 TL	59390979-5001:0 TL

TÜRKİYE CUMHURİYETİ

Z İ R A A T B A N K A S I A.Ş.

Gümüşhane Şubesi

Kübra OR

Servis Yetkilisi

Rabiye KAYA

Yönetmen



Bölge/Şube Adresi : Atatürk Caddesi No:56/1 Gümüşhane
Bölge/Şube Tel No : 456 213 12 21
Bölge/Şube Faks No : 456 213 10 55

Bilgi için
Adı-Soyadı :
Telefon :
E-Posta :

Şenol YILMAZ
Saymanlık Şefi

GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ

ALINAN ÇEKLER SAYIM TUTANAĞI

Muhasebe Biriminin veya Mutemetliğin	Adı : GÜMÜŞHANE SAĞLIK KUR. D.S.S. MÜDÜRLÜĞÜ	Günü	3	1							
	Kodu :	2	9	1	4	9	Yılı	2	0	1	2
Alınan Çekler Hesabı Defteri Borç Sayfası Genel Toplamı		:0,00									
Alınan Çekler Hesabı Defteri Alacak Sayfası Genel Toplamı		:0,00									
Kayıtlara Göre Muhasebe Biriminde Bulunması Gereken Çek Miktarı		:0,00									
<p>31/12/2012 tarihinde Gümüşhane Sağlık Kurumları Döner Sermaye (Gümüşhane Üniversitesi) Muhasebe Biriminin veznesinde yapılan sayımda toplam 0,00 TL tutarında çek bulunduğu, sayım sonunda bulunan miktarın kayıtlara göre tamam olduğu görülmüştür.</p> <p>Durumu gösteren bu tutanak üç nüsha olarak düzenlenmiştir.</p>											
<p>Başkan Adı Soyadı-İmza  Seher YILMAZ Saymanlık Müdür V.</p>			<p>Üye Adı Soyadı-İmza</p>				<p>Üye Adı Soyadı-İmza  Adnan ÇİMEN Veznedar</p>				

GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ
MENKUL KIYMETLER / TEMİNAT MEKTUPLARI
SAYIM TUTANAĞI

Muhasebe Biriminin veya Mutemetliğinin	Adı : GÜMÜŞHANE SAĞLIK KUR. D.S.S. MÜDÜRLÜĞÜ	Günü	3	1		
	Kodu :	2 9 1 4 9	Ayı	1	2	
			Yılı	2	0	1

SAYIM SONUCUNDA BULUNAN DEĞERLERİN

Kime Ait Olduğu	Cinsi	Adedi	Tutarı		Sayımda Bulunan Miktarı			Noksanı			Fazlası		
			TL	Kr	Adet	Tutar		Adet	Tutar		Adet	Tutar	
						TL	Kr		TL	Kr		TL	Kr
TOPLAM													

31.12.2012 tarihinde Gümüşhane Sağlık Kurumları Döner Sermaye (Gümüşhane Üniversitesi) Muhasebe Biriminin veznesinde yapılan sayımda yukarıda dökümü gösterilen 0,00 tutarında değerlerin kayıtlara göre tamam olduğu görülmüştür.

Durumu gösteren bu tutanak üç nüsha olarak düzenlenmiştir.

Başkan
Adı Soyadı-İmza
Seher YILMAZ

Üye
Adı Soyadı-İmza
Adnan ÇİMEN

NOT: Bu tutanak Menkul Kıymetler ve Teminat Mektupları için ayrı ayrı düzenlenir.

GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ
2012 YILI
GELİRLER DÖKÜM CETVELİ

GELİRİN ÇEŞİDİ	TUTARI		TOPLAM	
	TL	Kr	TL	Kr
1-BRÜT SATIŞLAR			152.772,43	
a) 600 YURT İÇİ SATIŞLAR	152.772,43			
b) 601 YURT DIŞI SATIŞLAR		0,00		
c) 602 DİĞER GELİRLER		0,00		
ç)				
2-DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR				
a) 642 FAİZ GELİRLERİ		0,00		
b)				
c)				
3-OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR				
a) 671 ÖNCEKİ DÖNEM GELİR VE KARLARI		0,00		
b) 679 DİĞER OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR		0,00		
c)				
BRÜT GELİRLER TOPLAMI	152.772,43		152.772,43	
4-BRÜT GELİRLERDEN İNDİRİLECEK TUTARLAR			1.750,00	
a) 610 SATIŞTAN İADELER (-)	1.750,00			
b) 611 SATIŞ İSKONTOLARI (-)		0,00		
c) 612 DİĞER İNDİRİMLER (-)		0,00		
BRÜT GELİRLERDEN İNDİRİLECEK TUTARLAR TOPLAMI	1.750,00		1.750,00	
KALAN TOPLAM TUTAR	151.022,43		151.022,43	

Kayıtlara uygunluğu taahhüt olunur. 31/12/2012

MUHASEBE YETKİLİSİ

Seher YILMAZ

Saymanlık Müdür V.

D.S.İ.B.M.Y. Örnek No:32/D

BORÇLAR DÖKÜM CETVELİ
GÜMÜŞHANE ÜNİVERSİTESİ

Yevmiye No:	Alacağın Doğuş Tarihi	Alacağın Niteliği	Borç Tutarı	Açıklamalar
1	31.12.2012	Ödenecek Vergi ve Fonlar	13.994,32	
2	31.12.2012	Ödenecek Döner Sermaye Yükümlülükleri (Hazine - Bap Payı)	849,39	Ödenecek Vergi ve Fonlar Hesabı Ödenecek Döner Sermaye Yükümlülükleri Hesabı
TOPLAM			14.843,71	

Kayıtlara uygunluğu tasdik olunur. 31/12/2012

Yetkilinin
Adnan ÇİMEN
Meznedar

Muhasebe Yetkilisinin
Sema YILMAZ
Saymanlık Müdürü V.

YÖNETİM DÖNEMİNDE GÖREV YAPAN MUHASEBE YETKİLİLERİNE AİT LİSTE

Muhasebe

Biriminin : 2901

Kodu

Muhasebe

Biriminin : Sağlık Kurumları Döner Sermaye

Adı : Saymanlık Müdürlüğü

01.01.2012 Tarihinden Mahsup Dönemi Sonuna Kadar Asil veya Vekil Olarak Görev Yapan Muhasebe Yetkililerinin				
Adı Soyadı	Asil veya Vekil	Bugünkü Adresleri	Göreve Başlama ve Görevden Ayrılma Tarihleri	
			Başlama Tarihi	Bitiş Tarihi
Meral KUL	Asil	Sağlık Kurumları DSS Müdürlüğü- GÜMÜŞHANE	01.01.2012	19.03.2012
Seher YILMAZ	Vekil	Sağlık Kurumları DSS Müdürlüğü- GÜMÜŞHANE	20.03.2012	24.03.2012
Meral KUL	Asil	Sağlık Kurumları DSS Müdürlüğü- GÜMÜŞHANE	25.03.2012	07.05.2012
Seher YILMAZ	Vekil	Sağlık Kurumları DSS Müdürlüğü- GÜMÜŞHANE	08.05.2012	17.05.2012
Meral KUL	Asil	Sağlık Kurumları DSS Müdürlüğü- GÜMÜŞHANE	18.05.2012	22.08.2012
Seher YILMAZ	Vekil	Sağlık Kurumları DSS Müdürlüğü- GÜMÜŞHANE	23.08.2012	16.09.2012
Yıldız Akgül KAFADAR	Vekil	Sağlık Kurumları DSS Müdürlüğü- GÜMÜŞHANE	17.09.2012	23.09.2012
Seher YILMAZ	Vekil	Sağlık Kurumları DSS Müdürlüğü- GÜMÜŞHANE	24.09.2012	31.12.2012

Kayıtlara Uygundur
31.12.2012
Muhasebe Yetkilisinin
Adı Soyadı
Seher YILMAZ