

T.C.
ANKARA SOSYAL BİLİMLER ÜNİVERSİTESİ
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI

BİRİM İYİLEŞTİRME VE KALİTE GÜVENCE ÇALIŞMALARI RAPORU



2026

İçindekiler

1. GİRİŞ VE AMAÇ	3
1.1. Kurumsal Arka Plan ve Kalite Yaklaşımı	3
1.2. PUKO (Planla, Uygula, Kontrol Et, Önlem Al) Döngüsünün Entegrasyonu.....	3
1.3. Çalışmanın Amacı ve Kapsamı.....	3
2. GERÇEKLEŞTİRİLEN İYİLEŞTİRME ÇALIŞMALARI VE FAALİYETLER	4
A. ASBÜ Ön Mali Kontrol Süreç Rehberi Düzenleme Faaliyetleri	4
B. Muhasebe Kesin Hesap Şube Müdürlüğü PUKÖ Formu Düzenlemeleri.....	4
C. Birim Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Çalışmaları.....	5
D. Stratejik Plan İzleme ve Değerlendirme Yönetim Süreci Çalışmaları.....	5
E. ASBUNET SYS Otomasyon ve Yazılım İyileştirme Faaliyetleri	6
3. SONUÇ, DEĞERLENDİRME VE GELECEK PROJEKSİYONLARI.....	7
3.1. Kurumsal Olgunluk ve Kalite Kültürünün İçselleştirilmesi.....	7
3.2. PUKO Döngüsünün Operasyonel Süreçlere Yansımaları	7
3.3. Saydamlık, Hesap Verilebilirlik ve Dijital Dönüşüm	8
3.4. Geleceğe Yönelik Beklentiler ve Sürdürülebilirlik Hedefleri	8

1. GİRİŞ VE AMAÇ

1.1. Kurumsal Arka Plan ve Kalite Yaklaşımı

Yükseköğretim kurumlarında kalite güvence sistemlerinin sürdürülebilirliği, kurumsal kalkınmanın, şeffaflığın ve hesap verebilirliğin temel yapı taşını oluşturmaktadır. Bu kapsamda Ankara Sosyal Bilimler Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı, iç kalite güvencesi mekanizmalarını ulusal ve uluslararası standartlara uyumlu hale getirmek, idari süreçlerde etkinlik ve verimliliği artırmak amacıyla kurumsal kalite çalışmalarına kararlılıkla devam etmektedir. Birim İç Kalite Güvence Komisyonu koordinesinde yürütülen bu çalışmalar, sadece bir mevzuat uyumu olarak değil, aynı zamanda kurum kültürü haline gelmesi gereken sürekli iyileştirme felsefesinin bir yansıması olarak ele alınmaktadır.

1.2. PUKO (Planla, Uygula, Kontrol Et, Önlem Al) Döngüsünün Entegrasyonu

Yükseköğretim Kalite Kurulu (YÖKAK) kriterleri ve üniversitemizin kalite güvence politikaları doğrultusunda, Daire Başkanlığımızın tüm faaliyet alanlarında **PUKO (Planla, Uygula, Kontrol Et, Önlem Al)** döngüsünün eksiksiz bir şekilde kurulması ve işletilmesi hedeflenmiştir. Süreçlerin sadece yürütülmesi değil; planlanan hedeflere ulaşp ulaşmadığının düzenli olarak kontrol edilmesi, karşılaşılan aksaklıklar için önlem alınması ve elde edilen çıktılarına göre sistemin sürekli olarak güncellenmesi bu çalışmaların temel omurgasını oluşturmaktadır.

1.3. Çalışmanın Amacı ve Kapsamı

Bu raporun temel amacı; Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından birim içi kalite güvence sistemi çerçevesinde gerçekleştirilen iyileştirme, rehber hazırlama, iç kontrol uyum eylem planı oluşturma ve otomasyon altyapısını güçlendirme faaliyetlerini sistematik bir bütünlük içerisinde belgelendirmektir. Rapor kapsamındaki faaliyetler;

- Ön mali kontrol süreçlerinin standardize edilmesi ve güncellenmesi,
- Muhasebe ve kesin hesap süreçlerinde PUKO döngüsüne uygun formların oluşturulması,
- Kamu İç Kontrol Yönetmeliği hükümleri uyarınca Birim İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı'nın hayata geçirilmesi,

- Stratejik plan izleme ve değerlendirme yönetim süreçlerinin yeniden tasarlanması,
- ASBUNET SYS otomasyon programlarında yazılımsal ve teknik iyileştirmelerin yapılarak veri güvenilirliği ve raporlama kalitesinin artırılması,

başlıklarını kapsamaktadır. Hazırlanan bu rapor, birimin kalite güvence olgunluk düzeyinin artırılmasına ve gelecekteki iç/dış değerlendirme süreçlerine rehberlik etmesi amacıyla resmiyet kazanmıştır.

2. GERÇEKLEŞTİRİLEN İYİLEŞTİRME ÇALIŞMALARI VE FAALİYETLER

Birim iç kalite güvencesi sisteminin geliştirilmesi, kalite güvence ilkelerinin benimsenerek uygulamada PUKO (Planla, Uygula, Kontrol Et, Önlem Al) döngüsüne uygun sürekliliğin sağlanması amacıyla Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Birim İç Kalite Güvence Komisyonu ve ilgili alt çalışma ekipleri tarafından 2026 yılı içerisinde kapsamlı faaliyetler yürütülmüştür. Bu kapsamda gerçekleştirilen idari, teknik ve süreç bazlı iyileştirme çalışmaları başlıklar halinde aşağıda açıklanmıştır:

A. ASBÜ Ön Mali Kontrol Süreç Rehberi Düzenleme Faaliyetleri

- Ön mali kontrol süreçlerinin etkinliğinin artırılması ve PUKO döngüsüne entegre edilmesi amacıyla hazırlık çalışmalarına başlanmış ve bu doğrultuda komisyon toplantıları gerçekleştirilmiştir.
- Yapılan hazırlık ve müzakereler neticesinde, **ASBÜ Ön Mali Kontrol Süreç Rehberi** taslağı değerlendirilerek komisyonca kabul edilmiş ve yürürlüğe konulmuştur.
- Rehberin yenilenmesiyle birlikte mali kontrol süreçlerindeki standartların netleştirilmesi, hata paylarının azaltılması ve birimler arası iş akışının şeffaflaştırılması sağlanmıştır.

B. Muhasebe Kesin Hesap Şube Müdürlüğü PUKÖ Formu Düzenlemeleri

- Birim iç kalite güvencesi sisteminin operasyonel düzeyde sürekliliğini temin etmek amacıyla, Muhasebe Kesin Hesap Şube Müdürlüğü'nün yürüttüğü her bir faaliyet alanına yönelik özel **PUKÖ (Planla, Uygula, Kontrol Et, Önlem Al) Formları** tasarlanmıştır.

- Faaliyet bazlı PUKÖ formlarının oluşturulmasıyla, mali işlemlerin ve kesin hesap süreçlerinin her aşamasının izlenebilir, ölçülebilir ve sürekli denetlenebilir bir yapıya kavuşturulması sağlanmıştır.

C. Birim Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Çalışmaları

- Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından hazırlanan ve 05/03/2025 tarihli ve 32832 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan *Kamu İç Kontrol Yönetmeliği* hükümleri (özelikle Madde 19 ve Geçici Madde 1) ile Rektörlük Makamı'nın ilgili olur yazıları çerçevesinde yasal uyum süreçleri başlatılmıştır.
- İlgili mevzuat gereğince; Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı (Siyasal Bilgiler Fakültesi ve İslami Araştırmalar Enstitüsü ile birlikte) 31/12/2026 tarihine kadar Birim Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı'nı hazırlamakla yükümlendirilmiştir.
- Bu doğrultuda sırasıyla;
 1. **Hazırlıkların Görüşülmesi:** Birim İç Kontrol Eylem Planı Hazırlama Ekibi tarafından eylem planlarının hazırlanmasına yönelik ilk istişareler yapılarak karar alınmıştır.
 2. **Taslak Kabulü:** Ekip tarafından hazırlanan *ASBÜ Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Birim Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı* taslağı kabul edilerek Birim İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kuruluna sunulmuştur.
 3. **Kurul Onayı:** Birim İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulunca yapılan değerlendirmeler sonucunda, kalite güvence ilkeleri ve PUKO döngüsü göz önünde bulundurularak eylem planı nihai şekliyle kabul edilmiş ve yürürlüğe girmiştir.

D. Stratejik Plan İzleme ve Değerlendirme Yönetim Süreci Çalışmaları

- Stratejik planlama ile kalite güvence mekanizmaları arasındaki bağın güçlendirilmesi amacıyla **ASBÜ Stratejik Plan İzleme ve Değerlendirme Yönetim Süreci**'nin düzenlenmesine yönelik hazırlık toplantıları gerçekleştirilmiştir.
- Süreç hazırlıkları komisyon tarafından değerlendirilmiş, PUKO döngüsüne uygun sürekliliğin sağlanması amacıyla yönetim süreci taslağı görüşülerek kabul edilmiş ve resmîlik kazanmıştır.

E. ASBUNET SYS Otomasyon ve Yazılım İyileştirme Faaliyetleri

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı ile Bilgi İşlem Daire Başkanlığı arasında gerçekleştirilen ortak teknik toplantılar neticesinde, ASBUNET SYS otomasyon yazılımı içerisinde yer alan modüllerde PUKO döngüsüne tam uyum sağlayacak şekilde kapsamlı yazılımsal iyileştirmeler yapılmıştır:

1. Stratejik Plan Otomasyonu İyileştirmeleri:

- Performans göstergeleri modülünde sıralama mantığı güncellenmiş; 2025-2029 dönemi planı başta olmak üzere, gösterge kodlarının H1.1 ve "PG1.1.1" kodundan başlayacak şekilde sıralanması sağlanmıştır.
- Birimlerin veri girişi ekranlarında, güncel planın ilk sırada yer alacağı ve PG1.1.1'den itibaren düzenli bir akışla açılacağı kullanıcı dostu bir arayüz kurgulanmıştır.
- Performans göstergeleri ekleme ekranındaki "İlgili Birimler" ibaresi, kurumsal sorumluluk netliğini artırmak amacıyla "Sorumlu birimler" olarak değiştirilmiştir.
- Raporlama modülü detaylandırılmış; gösterge adı, gösterge kodu, ilgili yılın hedefine ulaşp ulaşamadığı ve sorumlu birimlerin veri girişlerine yazdıkları açıklamaları içeren kapsamlı ayrıntılı raporlar üretilebilir hale getirilmiştir.

2. İç Kontrol Otomasyonu İyileştirmeleri:

- Eylemler modülünün açılışında güncel yıl eylemlerinin KOS 1.1.1 kodundan başlayarak önceliklendirilmesi sağlanmış ve kullanıcı kolaylığı açısından güncel yıl eylemleri yeşil renk ile vurgulanmıştır.
- Raporlama altyapısı güçlendirilerek; gösterge adı ve koduna göre eylemlerin yüzde (%) bazında gerçekleşme oranları, sorumlu birimlerin eyleme ait veri girişini yapıp yapmadıkları gibi hususları detaylı şekilde gösteren raporlama ekranları tasarlanmıştır.

3. Doğrudan Temin Otomasyonu İyileştirmeleri:

- Doğrudan temin modülünde bütçe kodu ve birim adı filtrelemelerinin tam ve hatasız çalışması sağlanmıştır.
- Veri girişlerinde yaşanan nokta ve virgöl ayırımından kaynaklanan teknik aksaklıklar ve uyumsuzluklar tamamen giderilmiştir.

3. SONUÇ, DEĞERLENDİRME VE GELECEK PROJEKSİYONLARI

3.1. Kurumsal Olgunluk ve Kalite Kültürünün İçselleştirilmesi

Ankara Sosyal Bilimler Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından gerçekleştirilen bu kapsamlı iyileştirme ve süreç yapılandırma çalışmaları; üniversitemizin genel kalite politikalarıyla tam bir uyum içerisinde, idari kapasitenin ve hizmet sunum kalitesinin sistematik olarak artırılmasına yönelik kritik birer adım niteliğindedir. Birim İç Kalite Güvence Komisyonu öncülüğünde yürütülen faaliyetler, kalite güvence anlayışının geçici bir denetim hazırlığı olmaktan çıkartılıp, dairenin günlük operasyonel süreçlerine ve kurumsal DNA'sına kalıcı bir kültür olarak yerleştirildiğini açıkça ortaya koymaktadır.

3.2. PUKO Döngüsünün Operasyonel Süreçlere Yansımaları

Rapor kapsamındaki faaliyetlerin temel omurgasını oluşturan **PUKO (Planla, Uygula, Kontrol Et, Önlem Al)** döngüsü, Daire Başkanlığının tüm alt birimlerinde somut çıktılara dönüştürülmüştür:

- **Planla ve Uygula Aşamaları:** ASBÜ Ön Mali Kontrol Süreç Rehberi, Stratejik Plan İzleme ve Değerlendirme Yönetim Süreci ve Birim Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı gibi temel rehber ve planların yasal mevzuata tam uyumlu şekilde yeniden kaleme alınması, operasyonel belirsizlikleri ortadan kaldırmış ve iş akışlarını güvence altına almıştır.
- **Kontrol Et ve Önlem Al Aşamaları:** Muhasebe Kesin Hesap Şube Müdürlüğü faaliyetleri için özel olarak geliştirilen PUKÖ formları ve ASBUNET SYS otomasyon yazılımlarında hayata geçirilen gelişmiş raporlama modülleri sayesinde, hata oranları en aza indirilmiş; performans göstergeleri ve iç kontrol eylemlerinin anlık olarak

izlenebilmesi, sapmaların zamanında fark edilerek proaktif önlemler alınabilmesi sağlanmıştır.

3.3. Saydamlık, Hesap Verilebilirlik ve Dijital Dönüşüm

Yürütülen bu iyileştirme hamleleri, aynı zamanda kamusal kaynakların etkin, ekonomik ve verimli kullanılması ilkelerinin dijitalleşme ile desteklenmesinin en somut örneklerindendir. ASBUNET SYS içerisindeki Stratejik Plan, İç Kontrol ve Doğrudan Temin otomasyon programlarında gerçekleştirilen yazılımsal iyileştirmeler; veri bütünlüğünü korumuş, kullanıcı dostu arayüzler sağlamış ve birimler arası bilgi akışını hızlandırmıştır. Doğru ve tutarlı veri girişlerinin temin edilmesi, üst yönetimin karar alma süreçlerini destekleyecek nitelikte detaylı ve güvenilir raporların üretilmesine olanak tanımıştır.

3.4. Geleceğe Yönelik Beklentiler ve Sürdürülebilirlik Hedefleri

Bu raporda yer verilen tüm iyileştirme adımları, anlık birer iyileştirme faaliyeti olmayıp, üniversitemizin gelecekteki iç ve dış değerlendirme süreçlerine, akreditasyon çalışmalarına ve YÖKAK kurumsal akreditasyon döngülerine hazırlık niteliği taşımaktadır. Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı, elde edilen bu kazanımların kalıcılığını sağlamak ve sürekli iyileştirme felsefesini daha üst seviyelere taşımak adına şu stratejik hedefleri benimsemiştir:

1. Oluşturulan tüm rehber ve eylem planlarının periyodik olarak gözden geçirilmesi ve güncellenmesi,
2. Personelin kalite ve iç kontrol bilincini artırmaya yönelik iç eğitim faaliyetlerinin sürekliliğinin sağlanması,
3. Dijital altyapının (ASBUNET SYS) değişen mevzuat ve teknolojik gelişmeler doğrultusunda sürekli olarak optimize edilmesi,
4. Paydaş geri bildirimlerinin sistematik olarak toplanarak karar süreçlerine entegre edilmesi.

Sonuç olarak; Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı, gerçekleştirdiği bu yapısal ve dijital dönüşümlerle üniversitemizin stratejik hedeflerine ulaşmasında güvenilir, şeffaf, yenilikçi ve kalite odaklı bir rehber rolü üstlendiğini kanıtlamıştır. Kurumsal kapasitenin artırılmasına yönelik bu kararlı çalışmalar, üniversitemizin genel kalite vizyonuna katma değer sağlamaya devam edecektir.