

2023 STRATEJİK PLAN DEĞERLENDİRME RAPORU HAZIRLAMA REHBERİ

* Stratejik Plan Değerlendirme Tablosu

A1					
H1.1					
Amacın İlgili Olduğu Program/Alt Program Adı					
Amacın İlişkili Olduğu Alt Program Hedefi					
H1.1 Performansı	(PG1.1.1 Performansı X Hedefe Etkisi) + (PG1.1.2 Performansı X Hedefe Etkisi)				
Sorumlu Birim					
Performans Göstergesi	Hedefe Etkisi (%)	Plan Dönemi Başlangıç Değeri* (A)	Değerlendirme Dönemindeki Yılsonu Hedeflenen Değer (B)	Değerlendirme Dönemindeki Gerçekleşme Değeri (C)	Performans (%) (C-A)/(B-A)
PG1.1.1:					
PG1.1.2:					
Hedefe İlişkin Değerlendirmeler**					

* Hedef Performansı Hesaplanırken Dikkat Edilmesi Gereken Hususlar

- * Gösterge değerlerinin kümülatif olarak belirlenmemesi durumunda hedef performansının hesaplanmasında izleme dönemindeki yılsonu hedeflenen değer ile izleme dönemindeki gerçekleşme değerinin kümülatif değerleri baz alınır¹².
- * Bir göstergenin performansı yüzde 100'ü aşabilir. Ancak hedef performansının ölçümünde bu değer "100" olarak alınır. Böylece diğer göstergelerin hedefe etkisinin doğru hesaplanması sağlanır.
- * Bir göstergenin performansı (-) negatif bir değer alabilir. Ancak hedef performansının ölçümünde bu değer "0" olarak alınır. Böylece diğer göstergelerin hedefe etkisinin doğru hesaplanması sağlanır.
- * Hedefe ilişkin tek bir gösterge belirlenmesi durumunda hedef performansının ölçümünde bu değer aynen alınır. Hedef performansı yüzde 100'ü aşabilir ya da (-) negatif bir değer alabilir.

Değerlendirme Kriterleri ve Soruları

Değerlendirme Kriterleri	Değerlendirme Soruları
İlgililik	<ul style="list-style-type: none">Planın başlangıç döneminden itibaren iç ve dış çevrede ciddi değişiklikler meydana geldi mi?Bu değişiklikler tespitler ve ihtiyaçları ne ölçüde değiştirdi?Tespitler ve ihtiyaçlardaki değişim hedef ve performans göstergelerinde bir değişiklik ihtiyacı doğurdu mu?
Etkililik	<ul style="list-style-type: none">Performans göstergesi değerlerine ulaşıldı mı?Performans göstergesine ulaşma düzeyiyle tespit edilen ihtiyaçlar karşılandı mı?Performans göstergelerinde istenilen düzeye ulaşılmadıysa hedeflenen değere ulaşabilmek için yıllar itibarıyla gerçekleşmesi öngörülen hedef ve göstergelere ilişkin güncelleme ihtiyacı var mı?Performans göstergesi gelişmelerinin kalkınma planında yer alan ilgili amaç, hedef ve politikalara katkısı ne oldu?
Etkinlik	<ul style="list-style-type: none">Performans gösterge değerlerine ulaşılırken öngörülemeyen maliyetler ortaya çıktı mı?Tahmini maliyet tablosunda değişiklik ihtiyacı var mı?Yüksek maliyetlerin ortaya çıkması durumunda hedefte ve performans göstergesi değerlerinde değişiklik ihtiyacı oluştu mu?
Sürdürülebilirlik	<ul style="list-style-type: none">Performans göstergelerinin devam ettirilmesinde kurumsal, yasal, çevresel vb. unsurlar açısından riskler nelerdir?Bu riskleri ortadan kaldırmak ve sürdürülebilirliği sağlamak için hangi tedbirlerin alınması gerekir?Hedef bazında belirlenen risklerde bir değişiklik oldu mu?Gerçekleşen riskler hedeflere ulaşamamasına neden olabilir mi?Gerçekleşen riskler ya da öngörülemeyen ancak maruz kalınan ilave riskler, stratejik planın güncellenmesini gerektirir mi?

2021-2025 Stratejik Planı İçin 2023 Yılı Sonu Stratejik Plan Değerlendirme Tablosu Örneği

A6		Kurumsal kapasite iyileştirilecektir.			
H6.1		İdarenin mali yönetim yapısı güçlendirilecektir.			
Amacın İlgili Olduğu Program/Alt Program Adı		Yönetim ve Destek Programı			
Amacın İlişkili Olduğu Alt Program Hedefi		---			
H6.1 Performansı		%80,70*			
Sorumlu Birim		Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı			
Performans Göstergesi	Hedefe Etkisi (%)	Plan Dönemi Başlangıç Değeri (A)	İzleme Dönemindeki Yılsonu Hedeflenen Değer (B)	İzleme Dönemindeki Gerçekleşme Değeri (C)	Performans (%) (C-A)/(B-A)
PG6.1.1: İç kontrol eylem planının tamamlanma oranı	60	0	80	70	87,5
PG6.1.2: Mali yönetim konularında verilen danışmanlık ve rehberlik hizmeti (Kişi x Gün)	40	50	220	170	70,5
Hedefe İlişkin Değerlendirmeler					
<ul style="list-style-type: none"> Tespitler ve ihtiyaçlarda herhangi bir değişim bulunmadığından performans göstergesinde bir değişiklik ihtiyacı bulunmamaktadır. Hedefin toplam maliyetinde bir değişiklik beklenmemektedir. PG6.1.1 için hedeflenen değere ulaşılamamıştır. Bununla birlikte iş akış süreçleri belirlenmiş ve iş tanımları yapılmış olup gösterge değerlerine ilişkin gelecek yıllara dair bir güncelleme ihtiyacı bulunmamaktadır. Sonraki yıllara ait hedeflenen değerlere ulaşılmasını teminen harcama birim yöneticileriyle birlikte yeni bir çalışma programı hazırlanacaktır. PG6.1.2 için hedeflenen değere ulaşılamamıştır. Aynı zamanda ihtiyaçlardaki değişim, danışmanlık ve rehberlik hizmetinin idare içerisinde daha yoğun bir biçimde verilmesini gerektirmektedir. Bu durum hedeflenen gösterge değerine ilişkin bir güncelleme ihtiyacı doğurmaktadır. İç kontrol eylem planındaki eylemlerden sorumlu bazı birimlerce yeterli sahiplik gösterilmemektedir. 2019 yılında temin edilen idare dışı danışmanlık ve rehberlik faaliyetlerinin memnuniyet oranı düşük kalmıştır. Yılda bir kez yapılan izleme toplantısı altı ayda bir yapılacaktır. Diğer kamu idareleriyle işbirliği geliştirilerek danışmanlık ve rehberlik hizmeti bu idarelerden temin edilecektir. 					

* PG6.1.1'in performansının hedefe etkisinin çarpımı ile PG6.1.2'nin performansının hedefe etkisinin çarpımları sonucunun toplanmasıyla elde edilir. $\{(\%87,5 \times \%60) + (\%70,5 \times \%40) = \%52,5 + \%28,20\}$

- Birim sorumlu birimler tablosundan hangi tablolardan sorumlu olduğunu tespit edecek ve işbirliği yapabileceği birimlerden yardım isteyerek veri paylaşımı yapacaktır.
- Birim sorumlu olduğu tablodaki hazır girilmiş verilere müdahale etmeyecek sadece kendisinin doldurması gereken(kırmızı ile doldurulmuş alanlar) yerleri dolduracak.

3. Birim tabloda yer alan performans göstergesinin '**Değerlendirme Dönemindeki Gerçekleşme Değeri(C)**' kısmını gerçeğe uygun bir şekilde yazacak.
4. C değeri yazıldıktan sonra **(C-A)/(B-A)** formülü kullanılarak performans hesaplanacak ve tabloya yazacak.
5. Daha sonra tabloda hedefe ilişkin değerlendirmeler kısmı değerlendirme kriterleri sorularına uygun olarak doldurulacaktır. Performans göstergelerine ilişkin beklenen sonuca ulaşılamayan göstergelere ilişkin açıklamalar detaylı bir şekilde açıklanacaktır. (örnek: "PG6.1.1: İç kontrol eylem planının tamamlanma oranı: Bu performans göstergesinde iç kontrol çalışmaları yazılımlar aracılığıyla önümüzdeki yıl tamamlanacaktır." şeklinde açıklama yazılabilir.)