



T.C.
MEHMET AKİF ERSOY ÜNİVERSİTESİ
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
İÇ KONTROL VE ÖN MALİ KONTROL BİRİMİ
ERASMUS PROJELERİNE AKTARILAN HİBELERE DEĞERLEME İŞLEMİNİN
YAPILMASI SÜREÇ ANALİZ FORMU

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.ÖMK.İSA/23	04.12.2015			1 / 4

REVİZYON DURUM

Revizyon Tarihi	Revizyon No	Açıklama

Standardizasyon ve Kalite Sistem Geliştirme Sorumlusu	Standardizasyon ve Kalite Süreç Sorumlusu	Standardizasyon ve Kalite Sorumlusu
Mehmet TEPELİ Bilgisayar İşletmeni	Ayla TURGUT Mali Hizmetler Uzmanı	Hüseyin YAVUZ Strateji Geliştirme Daire Başkanı



T.C.
MEHMET AKİF ERSOY ÜNİVERSİTESİ
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
İÇ KONTROL VE ÖN MALİ KONTROL BİRİMİ
ERASMUS PROJELERİNE AKTARILAN HİBELERE DEĞERLEME İŞLEMİNİN
YAPILMASI SÜREÇ ANALİZ FORMU

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.ÖMK.İSA/23	04.12.2015			2 / 4

1. Amaç:

Bu süreç, Mehmet Akif Ersoy Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Ön Mali Kontrol Biriminde, Hayat Boyu Öğrenme Programı kapsamında ERASMUS projesine aktarılan hibelere yapılacak değerlendirme işlemini amaçlar.

2. Kapsam:

Bu süreç, Mehmet Akif Ersoy Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Ön Mali Kontrol Biriminde, Hayat Boyu Öğrenme Programı kapsamında ERASMUS projesine aktarılan hibelere yapılacak değerlendirme işlemini kapsar.

3. Sorumlular:

- İlgili birimler
- Ön mali kontrol birim görevlisi.
- Ön Mali Kontrol Birim Sorumlusu
- Muhasebe Yetkilisi Yrd. / Muhasebe Yetkilisi

4. Tanımlar:

- SAY2000i: Web tabanlı saymanlık otomasyon sistemi.
- MİF: Muhasebe İşlem Fişi.

5. Doküman Akışı:

5.1. Süreç:

- ERASMUS Projesine aktarılan hibelerin muhasebe kayıtlarının yapılmasından önce kalan hibeye değerlendirme yapılması gerekir.
- Değerleme Yapılabilmesi için antlaşmalı olan bankanın o gün tarihli ilgili döviz alış kuru öğrenilir.
- SAY2000i üzerinden, " AB Hibe, dosya giriş" kısmından yeni tarihli kur yazılarak değerlendirme yapılır.
- Yapılan kayıt Ön Mali kontrol Birim Sorumlusu tarafından onaylanır.
- Onaylanan Kayıtlara ait muhasebe işlem fişleri Ön Mali Kontrol Birim Görevlisi tarafından çıktıları alınarak Muhasebe Yetkilisi/Muhasebe Yetkili yardımcısına imzalanmak üzere sunulur.
- İmzalanan Muhasebe İşlem Fişleri muhasebe servisine verilir.

Standardizasyon ve Kalite Sistem Geliştirme Sorumlusu

Mehmet TEPELİ
Bilgisayar İşletmeni

Standardizasyon ve Kalite Süreç Sorumlusu

Ayla TURGUT
Mali Hizmetler Uzmanı

Standardizasyon ve Kalite Sorumlusu

Hüseyin YAVUZ
Strateji Geliştirme Daire Başkanı



T.C.
MEHMET AKİF ERSOY ÜNİVERSİTESİ
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
İÇ KONTROL VE ÖN MALİ KONTROL BİRİMİ
ERASMUS PROJELERİNE AKTARILAN HİBELERE DEĞERLEME İŞLEMİNİN
YAPILMASI SÜREÇ ANALİZ FORMU

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.ÖMK.İSA/23	04.12.2015			3 / 4

5. 2. Akış Şeması:

Süreç Sahibi	Ön Mali Kontrol Birim Sorumlusu	
Yapılan İşin Süresi:	20 dk.	
Sorumlu Personel	Akış Şeması	Dokümanlar
İlgili Birim	BAŞLA	
Ön Mali Kontrol Birim Görevlisi	Erasmus projesine aktarılan hibelerin değerlemesi için yeni tarihli Euro kuru öğrenilir	
Ön Mali Kontrol Birim Görevlisi	SAY2000i programı ile yeni EURO kuru girilerek değerlendirme işlemi yapılır	
Ön Mali Kontrol Birim Sorumlusu	Ön mali kontrol sorumlusu, yapılan kayıt ve işlemleri SAY 2000i üzerinden onaylar	
Muhasebe Yetkilisi/Yetkili Yardımcısı	Onaylanan MİF'ler muhasebe yetkilisine imzalanmak üzere sunulur	MİF
Muhasebe ve Kesin Hesap Raporlama Birimi	Muhasebe yetkilisince imzalanan MİFler Muhasebe servisine teslim edilir	MİF
	BITİŞ	

Standardizasyon ve Kalite Sistem Geliştirme Sorumlusu

Mehmet TEPELİ
Bilgisayar İşletmeni

Standardizasyon ve Kalite Süreç Sorumlusu

Ayla TURGUT
Mali Hizmetler Uzmanı

Standardizasyon ve Kalite Sorumlusu

Hüseyin YAVUZ
Strateji Geliştirme Daire Başkanı



T.C.
MEHMET AKİF ERSOY ÜNİVERSİTESİ
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
İÇ KONTROL VE ÖN MALİ KONTROL BİRİMİ
ERASMUS PROJELERİNE AKTARILAN HİBELERE DEĞERLEME İŞLEMİNİN
YAPILMASI SÜREÇ ANALİZ FORMU

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.ÖMK.İSA/23	04.12.2015			4 / 4

6. İlgili Dokümanlar:

- Avrupa Birliği ve Uluslararası kuruluşların kaynaklarından kamu idarelerine proje karşılığı aktarılan hibe tutarlarının harcanması ve muhasebeleştirilmesine ilişkin yönetmelik.

7. Kaynaklar:

- Bilgisayar ve internet alt yapısı
- Ofis araç-gereçleri

8. Girdiler:

- Bankanın Kur Bilgileri

9. Çıktılar:

- Muhasebe İşlem Fişi

10. Performans Kriterleri:

- Hayat Boyu Öğrenme Programı kapsamında Erasmus Projesine aktarılan hibelere değerlendirme işleminin doğru, eksiksiz ve zamanında yapılması.

11. Risk Analizi:

Standardizasyon ve Kalite Sistem Geliştirme Sorumlusu	Standardizasyon ve Kalite Süreç Sorumlusu	Standardizasyon ve Kalite Sorumlusu
Mehmet TEPELİ Bilgisayar İşletmeni	Ayla TURGUT Mali Hizmetler Uzmanı	Hüseyin YAVUZ Strateji Geliştirme Daire Başkanı