



T.C.
MEHMET AKİF ERSOY ÜNİVERSİTESİ
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
İÇ KONTROL VE ÖN MALİ KONTROL BİRİMİ
BAKA PROJELERİNDEN YAPILAN HARCAMALARA AİT ÖDEME EVRAKLARININ
İNCELENMESİ SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.ÖMK.İSA/05	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
BAKA PROJELERİNDEN YAPILAN HARCAMALARA AİT ÖDEME EVRAKLARININ
İNCELENMESİ SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.ÖMK.İSA/05	04.12.2015			2 / 4

1. Amaç:

Bu süreç, Mehmet Akif Ersoy Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Ön Mali Kontrol Biriminde, BAKA projelerinden yapılan harcamalara ait ödeme evraklarını amaçlar.

2. Kapsam:

Bu süreç, Mehmet Akif Ersoy Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Ön Mali Kontrol Biriminde, BAKA projelerinden yapılan harcamalara ait ödeme evraklarını kapsar.

3. Sorumlular:

- İlgili birimler
- Ön mali kontrol birim görevlisi.
- Ön Mali Kontrol Birim Sorumlusu
- Muhasebe Yetkilisi/ Muhasebe Yetkili Yardımcısı
- Muhasebe ve Kesin Hesap Raporlama Birimi

4. Tanımlar:

- BAKA: Batı Akdeniz Kalkınma Ajansı
- MİF: Muhasebe İşlem Fişi
- EBYS:Elektronik Belge Yönetim Sistemi

5. Doküman Akışı:

5.1. Süreç:

- BAKA projesinden yapılan harcamalara ait ödeme evraklarını gösteren ödeme belge ve ekleri birimize EBYS üzerinden ve elden gelir.
- Belge ve eklerindeki imzaların, kesin ödeme formundaki bilgilerin, ilgiliye ait kimlik ve hesap numaralarının, yapılan harcama miktarının doğruluğu incelenir.
- Eğer yapılan harcama ile taşınır alınmış ise taşınıra ait muayene ve kontrol komisyonu tutanağı ile taşınır işlem fişi aranır.
- Herhangi bir eksiklik veya yanlışlık olduğu takdirde belge ve ekleri ilgili birime düzeltilmesi için hem EBYS hem de elden iade edilir.
- Evrak ve ekleri doğru ise ön mali kontrol birim görevlisi ödeme belgesini EBYS programından sonlandırılır.
- Ödeme belgesi imzalanmak üzere muhasebe yetkilisine sunulur.
- Muhasebe yetkilisince onaylanan ödeme belgesi ödenmek üzere muhasebe birimine 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
BAKA PROJELERİNDEN YAPILAN HARCAMALARA AİT ÖDEME EVRAKLARININ
İNCELENMESİ SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.ÖMK.İSA/05	04.12.2015			3 / 4

Süreç Sahibi :	Ön Mali Kontrol Birim Sorumlusu	
Yapılan İşin Süresi:	20 dk.	
Sorumlu Personel	Akış Şeması	Dokümanlar
İlgili birim	BAŞLA	Ö.B ve ekleri
Ön mali kontrol birim görevlisi	BAKA Projesinden yapılan haramaya ait evrak ve ekleri birimimize gelir	Ö.B ve ekleri
Ön mali kontrol birim görevlisi	Belge ve ekleri,ilgilitin bilgileri yapılan harcama miktardan incelenir	Ö.B ve ekleri
Ön mali kontrol birim görevlisi	Ö.B. ekleri ve ödenecek miktar doğru mu?	Ö.B ve ekleri
Muhasebe Yetkilisi/Yetkili Yardımcısı	Evrak EBYS üzerinden sonlandırılır ve imzalanmak üzere Muhasebe yetkilisine verilir	Ö.B ve ekleri
Muhasebe ve Kesin Hesap Raporlama Birimi	Muh.Yetkilisi tarafından imzalandı mı?	Ö.B ve ekleri
	Muh. yetkilisince onaylanan Ö.B ödenmek üzere muh. servisine verilir	Ö.B ve ekleri
	BİTİŞ	

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
BAKA PROJELERİNDEN YAPILAN HARCAMALARA AİT ÖDEME EVRAKLARININ
İNCELENMESİ SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.ÖMK.İSA/05	04.12.2015			4 / 4

6. İlgili Dokümanlar:

Kalkınma Ajansları Proje ve Faaliyet Destekleme Yönetmeliği,2003/6554 sayılı BKK

7. Kaynaklar:

- Bilgisayar ve internet alt yapısı
- Ofis araç-gereçleri

8. Girdiler:

- BAKA Projesi harcama talimatı
- Taşınır İşlem Fişi
- Muayene Kontrol Komisyonu tutanağı
- Piyasa araştırma tutanağı
- Muhasebe işlem fişi

9. Çıktılar:

- Muhasebe İşlem Fişi

10. Performans Kriterleri:

- BAKA projesi kapsamında yapılan harcamaların kontrolünün ve ödemesinin doğru, eksiksiz ve zamanında yapılması.

11. Risk Analizi:

**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