



T.C.
MEHMET AKİF ERSOY ÜNİVERSİTESİ
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
İÇ KONTROL VE ÖN MALİ KONTROL BİRİMİ
ERASMUS PROJESİNE AKTARILAN HİBELERDEN YAPILAN ÖDEMELERİN
GÖNDERME EMRİ KAPATMA İŞLEMİ SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.ÖMK.İSA/27	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 PROJESİNE AKTARILAN HİBELERDEN YAPILAN ÖDEMELERİN
GÖNDERME EMRİ KAPATMA İŞLEMİ SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.ÖMK.İSA/27	04.12.2015			2 / 4

1. Amaç:

Bu süreç, Mehmet Akif Ersoy Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Ön Mali Kontrol Biriminde, ERASMUS projesi öğrenci değişim hareketliliği ile yurtdışına gitmiş olan öğrencilere ödenmiş hibelerin kapatma kaydı işlemlerini amaçlar.

2. Kapsam:

Bu süreç, Mehmet Akif Ersoy Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Ön Mali Kontrol Biriminde, ERASMUS projesi öğrenci değişim hareketliliği ile yurtdışına gitmiş olan öğrencilere ödenmiş hibelerin kapatma kaydı işlemlerini 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:

- Gönderme Emrinin düzenlendiği tarihteki banka hesap hareketleri muhasebe servisinden istenir.
- Hesap hareketliliğindeki ödeme yapılmış kişiler ile düzenlediğimiz döviz gönderme listesindeki isimler karşılaştırılır.
- Listedeki isimlere Döviz ödemesi yapılmış ise Ön Mali Kontrol Görevlisi SAY2000i üzerinden ödenmiş olan hibenin kapatma kaydı yapılır.
- SAY2000i üzerinden yapılan kapatma işlemi eğer doğru ise Ön Mali Kontrol Birim Sorumlusu kaydı onaylar.
- Muhasebe kayıtlarının onayı yapıldıktan sonra ön mali kontrol birim görevlisi SAY2000i üzerinden kayıtlara ait Muhasebe işlem fişlerini alır.
- Muhasebe İşlem Fişleri imzalanmak üzere muhasebe yetkilisi/ Muhasebe Yetkili Yardımcısına 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 PROJESİNE AKTARILAN HİBELERDEN YAPILAN ÖDEMELERİN
GÖNDERME EMRİ KAPATMA İŞLEMİ SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.ÖMK.İSA/27	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		
Ön Mali Kontrol Birim Sorumlusu		
Muhasebe Yetkilisi/Yetkili Yardımcısı		
Muhasebe ve Kesin Hesap Raporlama Birimi		

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 PROJESİNE AKTARILAN HİBELERDEN YAPILAN ÖDEMELERİN
GÖNDERME EMRİ KAPATMA İŞLEMİ SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.ÖMK.İSA/27	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:

- Banka Hesap Hareketleri Dökümü

9. Çıktılar:

- Muhasebe İşlem Fişi

10. Performans Kriterleri:

- Erasmus Projesi kapsamında ödenen hibelerin kapatma kayıtlarının doğru, eksiksiz ve zamanında yapılması.

**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