



T.C.
MEHMET AKİF ERSOY ÜNİVERSİTESİ
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
İÇ KONTROL VE ÖN MALİ KONTROL BİRİMİ
ÖYP KAPSAMINDA YURTIÇI YABANCI DİL EĞİTİMİNE GİDEN ÖĞRETİM
GÖREVLİLERİNE AİT DİL ÜCRETİ ÖDEMELERİNİN KONTROLÜ SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.ÖMK.İSA/28	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
ÖYP KAPSAMINDA YURTIÇI YABANCI DİL EĞİTİMİNE GİDEN ÖĞRETİM
GÖREVLİLERİNE AİT DİL ÜCRETİ ÖDEMELERİNİN KONTROLÜ SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.ÖMK.İSA/28	04.12.2015			2 / 4

1. Amaç:

Bu süreç, Mehmet Akif Ersoy Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Ön Mali Kontrol Biriminde, ÖYP kapsamında yurtiçi yabancı dil eğitimine giden öğretim görevlilerinin dil ücretlerinin ödenmesini amaçlar.

2. Kapsam:

Bu süreç, Mehmet Akif Ersoy Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Ön Mali Kontrol Biriminde, ÖYP kapsamında yurtiçi yabancı dil eğitimine giden öğretim görevlilerinin dil ücretlerinin ödenmesini 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:

- ÖYP : Öğretim Görevlisi Yetiştirme Programı
- EBYS: Elektronik belge yönetim sistemi.
- MİF: Muhasebe İşlem Fişi.

5. Doküman Akışı:

5.1. Süreç:

- İlgili birim kırtasiye harcamalarına ait evrakları hazırlayarak ön mali kontrol birimine gönderir.
- Ön Mali Kontrol Birim görevlisi gelen evrak ve eklerini kontrol eder.
- Belge ve eklerindeki imzaların, ilgiliye ait kimlik ve hesap numaralarının, gidilen üniversite ile yapılan sözleşme ve harcama talimatının doğruluğu kontrol edilir.
- 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 ilgili evrakı imzalayarak, EBYS programından da 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
ÖYP KAPSAMINDA YURTIÇİ YABANCI DİL EĞİTİMİNE GİDEN ÖĞRETİM
GÖREVLİLERİNE AİT DİL ÜCRETİ ÖDEMELERİNİN KONTROLÜ SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.ÖMK.İSA/28	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	ÖYP kapsamında Yurtiçi yab.dil eğitimine giden öğretim görevlisine ait evrak ve ekleri birimize gelir	Ö.B ve ekleri
Ön mali kontrol birim görevlisi	Belge ve ekleri,ilgili bilgileri ve ödenecek miktar kontrol edilir	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	Düzeltilmesi için ilgili birime iade edilir.	Ö.B ve ekleri
Muhasebe yetkilisi/yetkili yardımcısı	EVET	Ö.B ve ekleri
Muhasebe yetkilisi/yetkili yardımcısı	Ö.B EBYS'den sonlandırılır. Muh.yetkiliisine sunulur	Ö.B ve ekleri
Muhasebe yetkilisi/yetkili yardımcısı	Muh.Yetkilisi tarafından imzalandı mı?	Ö.B ve ekleri
Muhasebe ve Kesin hesap Raporlama Birimi	EVET	Ö.B ve ekleri
Muhasebe ve Kesin hesap Raporlama Birimi	Muh. yetkilisince onaylanan Ö.B ödenmek üzere muh. servisine verilir	Ö.B ve ekleri
Muhasebe ve Kesin hesap Raporlama Birimi	BİTİŞ	Ö.B ve ekleri

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
ÖYP KAPSAMINDA YURTIÇI YABANCI DİL EĞİTİMİNE GİDEN ÖĞRETİM
GÖREVLİLERİNE AİT DİL ÜCRETİ ÖDEMELERİNİN KONTROLÜ SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.ÖMK.İSA/28	04.12.2015			4 / 4

6. İlgili Dokümanlar:

- 2547 sayılı Yükseköğretim kanununun 10 uncu maddesi ve 2010 yılı Merkezi yönetim Bütçe Kanunu'nun "kadroların kullanımına ilişkin esaslar başlıklı" 22 inci maddesinin 5 inci fıkrasına dayanılarak hazırlanan Öğretim Üyesi Yetiştirme Programına İlişkin Esas ve Usuller.

7. Kaynaklar:

- Bilgisayar ve internet alt yapısı
- Ofis araç-gereçleri

8. Girdiler:

- Harcama talimatı
- Sözleşme
- Fatura
- Muhasebe İşlem fişi

9. Çıktılar:

- Muhasebe İşlem Fişi

10. Performans Kriterleri:

- ÖYP kapsamında yurtiçi yabancı dil eğitimine giden öğretim görevlilerinin dil ücretlerinin tam 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