



T.C.
MEHMET AKİF ERSOY ÜNİVERSİTESİ
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
İÇ KONTROL VE ÖN MALİ KONTROL BİRİMİ
ERASMUS PROJESİ ÖĞRENİM HAREKETLİLİĞİ GİDİŞ HİBESİ ÖDEMESİNİN
KONTROLÜ SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.ÖMK.İSA/15	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 PROJESİ ÖĞRENİM HAREKETLİLİĞİ GİDİŞ HİBESİ ÖDEMESİNİN
KONTROLÜ SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.ÖMK.İSA/15	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 gidecek olan öğrencilere ödenecek hibeyi amaçlar.

2. Kapsam:

Bu süreç, Mehmet Akif Ersoy Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Ön Mali Kontrol Biriminde, ERASMUS projesi öğrenci değişim hareketliliği ile yurtdışına gidecek olan öğrencilere ödenecek hibeyi kapsar.

3. Sorumlular:

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

4. Tanımlar:

- SAY2000i: Web tabanlı saymanlık otomasyon sistemi.
- MİF: Muhasebe İşlem Fişi.
- EBYS: Elektronik Belge Yönetim Sistemi

5. Doküman Akışı:

5.1. Süreç:

- Uluslararası İlişkiler Koordinatörlüğünden gönderilen, yurtdışına gidecek öğrenciye ödenecek burs miktarını gösteren belge ve ekleri birimize gelir.
- Belge ve eklerindeki imzaların, harcama talimatının, gidilecek üniversitenin kabul yazısının ve ödenecek hibe miktarının doğruluğu incelenir.
- 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 SAY2000i programından, ödenecek hibelerin muhasebe kayıtlarını yapar.
- Muhasebe kayıtları yapıldıktan sonra ön mali kontrol birim sorumlusu SAY2000i üzerinden yapılan kayıtları onaylayarak Muhasebe İşlem Fişlerini alır.
- Ön mali kontrol görevlisi Excel ile öğrencilere ait banka hesap numaraları, ödenecek hibeleri gösteren döviz gönderme emri ayrıntı listesini hazırlar.
- Ön mali kontrol görevlisi Döviz gönderme emri makbuzunu doldurarak, döviz gönderme emri ayrıntı listesine ekler ve imzalanmak üzere muhasebe yetkilisine sunulur
- İmzalanan döviz gönderme emri ve listesi bankaya iletmek üzere 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 PROJESİ ÖĞRENİM HAREKETLİLİĞİ GİDİŞ HİBESİ ÖDEMESİNİN
KONTROLÜ SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.ÖMK.İSA/15	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 Görevlisi		
Ön Mali Kontrol Birim Görevlisi		
Ön Mali Kontrol Birim Sorumlusu		
Ön Mali Kontrol Birim Görevlisi		
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 PROJESİ ÖĞRENİM HAREKETLİLİĞİ GİDİŞ HİBESİ ÖDEMESİNİN
KONTROLÜ SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.ÖMK.İSA/15	04.12.2015			4 / 4

6. İlgili Dokümanlar:

- Hayat boyu öğrenme programı/erasmus hareketlilik faaliyet hibe sözleşmesi eki olan Hayat Boyu Öğrenme Programı (LLP) yükseköğretim kurumları için Erasmus uygulama el kitabı.

7. Kaynaklar:

- Bilgisayar ve internet alt yapısı
- Ofis araç-gereçleri

8. Girdiler:

- Erasmus Öğrenci değişim programına katılacak öğrencilere ait bilgileri gösteren üst yazı
- Öğrencinin Kabul edildiğine dair Belge

9. Çıktılar:

- Muhasebe İşlem Fişi
- Döviz gönderme emri makbuzu
- Döviz gönderme ayrıntı listesi

10. Performans Kriterleri:

- Erasmus Projesi öğrenim hareketliliği kapsamında yurtdışına gidecek olan öğrenciye hibe ödemesinin ve ödenecek hibenin muhasebe kayıtlarının hatasız 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