



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

| Doküman No | Yürürlük Tarihi | Revizyon Tarihi | Revizyon No | Sayfa No |
|----------------|-----------------|-----------------|-------------|----------|
| 911.ÖMK.İSA/17 | 04.12.2015 | 07.11.2023 | | 1 / 4 |

1. Amaç:

Bu süreç, Mehmet Akif Ersoy Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Ön Mali Kontrol Biriminde, ERASMUS projesi kapsamında yurtdışına gidecek personele/öğrenciye gidiş ve dönüş hibe ödemesinin kontrolünü amaçlar.

2. Kapsam:

Bu süreç, Mehmet Akif Ersoy Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Ön Mali Kontrol Biriminde, ERASMUS projesi kapsamında yurtdışına gidecek personele/öğrenciye gidiş ve dönüş hibe ödemesinin kontrolünü 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:

- BKMYBS: Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Bilişim Sistemi
- MİF: Muhasebe İşlem Fişi.
- EBYS: Elektronik Belge Yönetim Sistemi

5. Doküman Akışı:

5.1. Süreç:

- Uluslararası İlişkiler Koordinatörlüğünden yurtdışına gidecek personele/öğrenciye ödenecek hibe miktarını gösteren ödeme emri ve eki harcama belgeleri BKMYBS üzerinden E-izmalı olarak elektronik ortamdan gönderilir.
- Ödeme emri ve eki harcama belgelerinin ilgili mevzuata uygun olup olmadığı incelenir.
- Herhangi bir eksiklik veya yanlışlık olması halinde belge ve ekleri ilgili birime düzeltilmesi için BKMYBS üzerinden elektronik ortamda iade edilir.
- Evrak ve ekleri doğru ise ödeme belgesi EBYS programından sonlandırılır.
- Ön mali kontrol birim sorumlusu/görevlisi doğru ve mevzuata uygun olan ödeme emrini ilgili proje dosyasıyla ilişkilendirir ve döviz karşılığı tutarı proje dosyasına işler.
- Mevzuata uygun olan ödeme Ön Mali Kontrol Birim Sorumlusu/Görevlisi tarafından BKMYBS Ödeme İşlemleri menüsünden ilgili proje dosyası ile ilişkilendirilerek onaylanır ve muhasebe işlemleri menüsünden Muhasebe Yetkilisi/Yetkili Yardımcısı tarafından imzalanır.
- BKMYBS sistemi üzerinden elektronik ortamda onaylanan ve imzalanan ödemeye ilişkin Muhasebe İşlem Fişi (MİF) ve döviz karşılığı tutarın belirtildiği üst yazı ödenmek üzere muhasebe birimine verilir.

Standardizasyon ve Kalite Sistem Geliştirme Sorumlusu

Mehmet TEPELİ
Şube Müdürü

Standardizasyon ve Kalite Süreç Sorumlusu

Sevil ATILA
Mali Hizmetler Uzmanı

Standardizasyon ve Kalite Sorumlusu

Hüseyin YAVUZ
Strateji Geliştirme Daire Başkanı



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

| Doküman No | Yürürlük Tarihi | Revizyon Tarihi | Revizyon No | Sayfa No |
|----------------|-----------------|-----------------|-------------|----------|
| 911.ÖMK.İSA/17 | 04.12.2015 | 07.11.2023 | | 2 / 4 |

5. 2. Akış Şeması:

| Süreç Sahibi | Ön Mali Kontrol Birim Sorumlusu | | |
|--|---------------------------------|---|-----------------|
| Yapılan İşin Süresi | 20 dk. | | |
| Sorumlu Personel | Akış Şeması | Dokümanlar | |
| İlgili Birim | | Ödeme Emri ve eki harcama belgeleri | |
| Ön Mali Kontrol Birimi | | Ödeme emri ile eki harcama belgeleri BKMYBS üzerinden elektronik ortamda iade edilir. | |
| Muhasebe Yetkilisi/Yetkili Yrd. | | Ödeme emri onaylanır ve muhasebe yetkilisince imzalanır. | MİF ve Üst Yazı |
| Muhasebe ve Kesin Hesap Raporlama Birimi | | MİF ve döviz tutarının belirtildiği üst yazı muhasebe birimine verilir. | |

Standardizasyon ve Kalite Sistem Geliştirme Sorumlusu

Mehmet TEPELİ
Şube Müdürü

Standardizasyon ve Kalite Süreç Sorumlusu

Sevil ATILA
Mali Hizmetler Uzmanı

Standardizasyon ve Kalite Sorumlusu

Hüseyin YAVUZ
Strateji Geliştirme Daire Başkanı



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

| Doküman No | Yürürlük Tarihi | Revizyon Tarihi | Revizyon No | Sayfa No |
|----------------|-----------------|-----------------|-------------|----------|
| 911.ÖMK.İSA/17 | 04.12.2015 | 07.11.2023 | | 3 / 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 değişim programına katılacak personele/öğrenciye ait bilgileri gösteren üst yazı
- Personelin/öğrencinin yurtdışı kurum tarafından Kabul edildiğine dair belge

9. Çıktılar:

- Muhasebe İşlem Fişi

10. Performans Kriterleri:

- ERASMUS Projesi personel/staj hareketliliği kapsamında yurtdışına gidecek olan personele/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 Şube Müdürü | Sevil ATILA Mali Hizmetler Uzmanı | Hüseyin YAVUZ Strateji Geliştirme Daire Başkanı |



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

| Doküman No | Yürürlük Tarihi | Revizyon Tarihi | Revizyon No | Sayfa No |
|----------------|-----------------|-----------------|-------------|----------|
| 911.ÖMK.İSA/17 | 04.12.2015 | 07.11.2023 | | 4 / 4 |

REVİZYON DURUM

| Revizyon Tarihi | Revizyon No | Açıklama |
|-----------------|-------------|---------------------------|
| 07.11.2023 | 01 | Genel Güncelleme Yapıldı. |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

| Standardizasyon ve Kalite Sistem Geliştirme Sorumlusu | Standardizasyon ve Kalite Süreç Sorumlusu | Standardizasyon ve Kalite Sorumlusu |
|---|---|--|
| Mehmet TEPELİ Şube Müdürü | Sevil ATİLA Mali Hizmetler Uzmanı | Hüseyin YAVUZ Strateji Geliştirme Daire Başkanı |