



T.C.
BURDUR MEHMET AKİF ERSOY ÜNİVERSİTESİ
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
MUHASEBE KESİN HESAP ve RAPORLAMA SÜRECİ
BANKA GÖNDERME EMRİ DÜZENLEME VE TALİMAT VERME SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.MKH.İSA/11	04.12.2015	07.11.2023	01	1 / 4

1. Amaç:

Bu süreç, Mehmet Akif Ersoy Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama biriminde, banka gönderme emri düzenlemesini ve talimat verilmesini amaçlar.

2. Kapsam:

Bu süreç, Mehmet Akif Ersoy Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama biriminde, banka gönderme emri düzenlemesini ve talimat verilmesini kapsar.

3. Sorumlular:

- Muhasebe Görevlisi
- Muhasebe Yetkilisi Yardımcısı
- Muhasebe Yetkilisi

4. Tanımlar:

- Ö.B.: Ödeme Emri Belgesi
- MİF: Muhasebe İşlem Fişi
- BKMYBS: Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Bilişim Sistemi
- KBS: Kamu Hesapları Bilgi Sistemi

5. Doküman Akışı:

5.1. Süreç:

- İlgili birim personeli tarafından gün içinde saat 10.30'a kadar onaylanan ödemeler için BKMYBS sisteminde elektronik ortamda gönderilecek ödemelere ödeme tarihi verilir.
- Elektronik ortamda gönderilmeyecek ödemeler için gönderme emri tutanağında bulunan sıradaki numara verilir.
- BKMYBS sistemine girilen Ö.B.'ndeki hak sahibinin bilgileri ile banka gönderme emrinde bulunan bilgiler karşılaştırılarak, ödemenin doğru kişiye doğru tutarda ödeneceğinin kontrolü yapılır.
- Kontrol edilen banka gönderme emri ayrıntı listesi ve banka gönderme emri toplu listesi 2'şer adet yazıcı çıktısı alınır.
- Elektronik ortamda gönderilemeyecek ödemeler için ayrıca gönderme emri tutanağı düzenlenir.
- Muhasebe yetkilisi elektronik ortamda gönderilecek ödemeleri BKMYBS üzerinden gönderir; elektronik ortamda gönderilemeyecek ödemeleri imzalayarak muhasebe görevlisine verir.
- Elektronik ortamda gönderilecek ödemeler sistem üzerinden gönderilirken; elektronik ortamda gönderilemeyen ödemeler muhasebe görevlisi tarafından ilgili banka çalışanına mail ortamında gönderilir.
- Gönderme emri ayrıntı kontrol listesi, bankaya gönderilen ödemelerin banka görevlileri tarafından ilgili kişiye doğru yapıldığı teyidi için arşivlenir.

Standardizasyon ve Kalite Sistem Geliştirme Sorumlusu

Mehmet TEPELİ
Şube Müdürü

Standardizasyon ve Kalite Süreç Sorumlusu

Mustafa OLKAÇ
Mali Hizmetler Uzmanı

Standardizasyon ve Kalite Sorumlusu

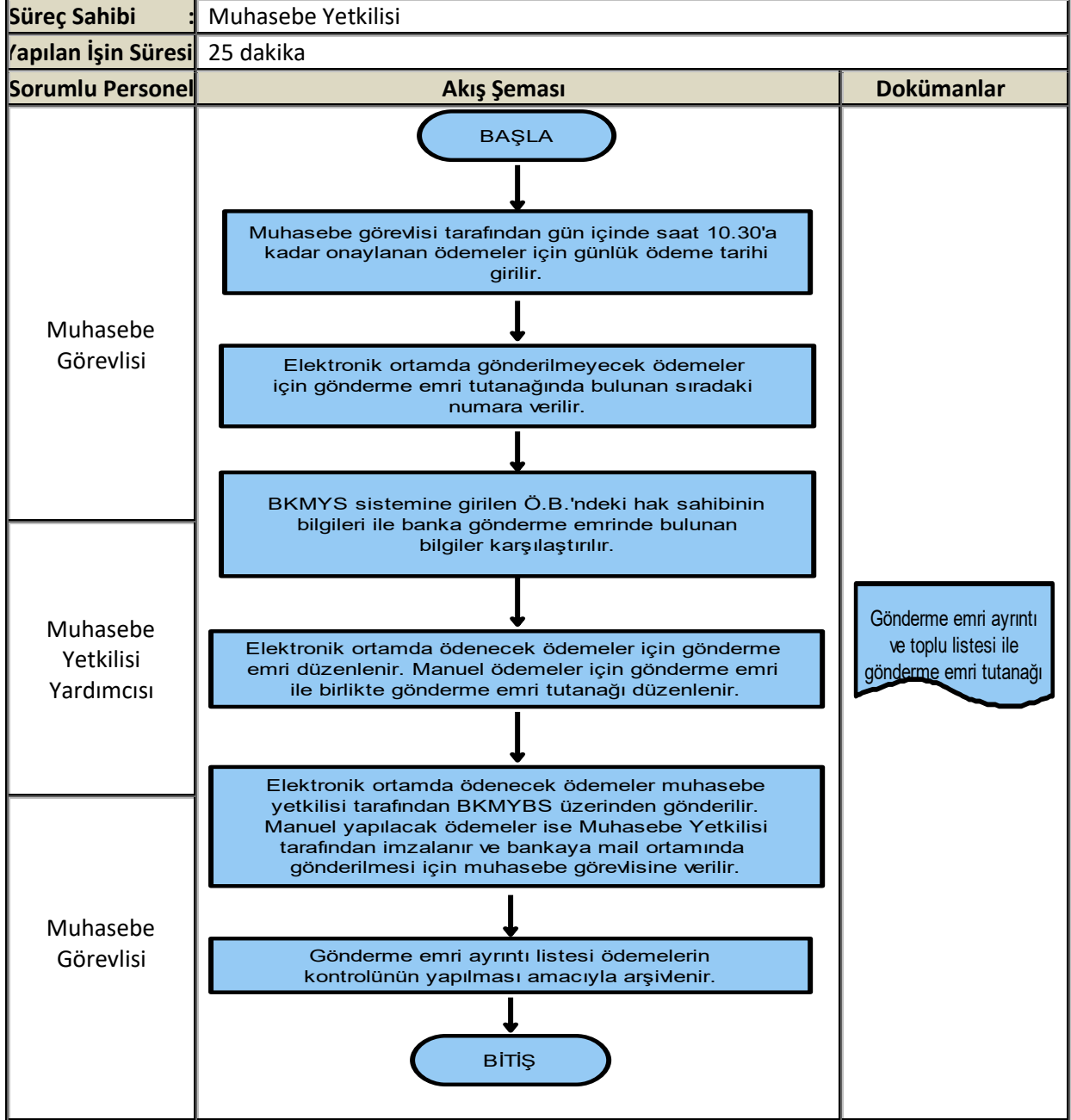
Hüseyin YAVUZ
Strateji Geliştirme Daire Başkanı



T.C.
BURDUR MEHMET AKİF ERSOY ÜNİVERSİTESİ
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
MUHASEBE KESİN HESAP ve RAPORLAMA SÜRECİ
BANKA GÖNDERME EMRİ DÜZENLEME VE TALİMAT VERME SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.MKH.İSA/11	04.12.2015	07.11.2023	01	2 / 4

5. 2. Akış Şeması:



Standardizasyon ve Kalite Sistem Geliştirme Sorumlusu

Mehmet TEPELİ
Şube Müdürü

Standardizasyon ve Kalite Süreç Sorumlusu

Mustafa OLKAÇ
Mali Hizmetler Uzmanı

Standardizasyon ve Kalite Sorumlusu

Hüseyin YAVUZ
Strateji Geliştirme Daire Başkanı



T.C.
BURDUR MEHMET AKİF ERSOY ÜNİVERSİTESİ
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
MUHASEBE KESİN HESAP ve RAPORLAMA SÜRECİ
BANKA GÖNDERME EMRİ DÜZENLEME VE TALİMAT VERME SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.MKH.İSA/11	04.12.2015	07.11.2023	01	3 / 4

6. İlgili Dokümanlar:

- Merkezi yönetim muhasebe yönetmeliği
- Genel Yönetim Muhasebe Yönetmeliği BKMYS Muhasebe Otomasyon sistemi
- 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu ve İkincil Mevzuatı

7. Kaynaklar:

- Bilgisayar ve internet alt yapısı
- Ofis araç-gereçleri

8. Girdiler:

- Ödeme belgeleri
- Gönderme emri numarası

9. Çıktılar:

- Gönderme emri toplu ve ayrıntı listesi
- Gönderme emri tutanağı

10. Performans Kriterleri:

- Gönderme emri toplu ve ayrıntı listesi ile gönderme emri tutanağının hatasız düzenlenmesi
- Hak sahibine yapılacak ödemelerin bankaya gönderilmesi sürecinin hatasız yapılması

11. Risk Analizi:

Standardizasyon ve Kalite Sistem Geliştirme Sorumlusu	Standardizasyon ve Kalite Süreç Sorumlusu	Standardizasyon ve Kalite Sorumlusu
Mehmet TEPELİ Şube Müdürü	Mustafa OLKAÇ Mali Hizmetler Uzmanı	Hüseyin YAVUZ Strateji Geliştirme Daire Başkanı



T.C.
BURDUR MEHMET AKİF ERSOY ÜNİVERSİTESİ
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
MUHASEBE KESİN HESAP ve RAPORLAMA SÜRECİ
BANKA GÖNDERME EMRİ DÜZENLEME VE TALİMAT VERME SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
911.MKH.İSA/11	04.12.2015	07.11.2023	01	4 / 4

REVİZYON DURUM

Revizyon Tarihi	Revizyon No	Açıklama
28.04.2023	01	Genel güncelleme yapıldı.

Standardizasyon ve Kalite Sistem Geliştirme Sorumlusu	Standardizasyon ve Kalite Süreç Sorumlusu	Standardizasyon ve Kalite Sorumlusu
Mehmet TEPELİ Şube Müdürü	Mustafa OLKAÇ Mali Hizmetler Uzmanı	Hüseyin YAVUZ Strateji Geliştirme Daire Başkanı