



## AKADEMİK BİRİMLER DÖNER SERMAYE İŞLERİ İŞ AKIŞ SÜRECİ

BŞEÜ-KAYSİS Belge No:	DİS-195
İlk Yayın Tarihi/Sayısı	12.11.2018/86
Revizyon Tarihi	
Revizyon No.su	00
Sayfa	4

<b>1. Amaç</b>	Bu süreç akışının amacı, Akademik Birimler Döner Sermaye İşleri için yürütülen faaliyetlerin her bir adımının sorumlusunu ve çıktısını da içeren standart bir yöntem belirlemektir.
<b>2. Kapsam</b>	Bu süreç akışı, Akademik Birimler Döner Sermaye İşleri için yürütülen tüm faaliyetlerini kapsar.
<b>3. Süreç Sahibi</b>	Harcama Yetkilisi
<b>4. Süreç Riskleri</b>	*Sehven gerçekleşebilecek maddi hatalar. *Piyasa Fiyat Araştırması kaynaklı eksik gelir. *Fire Tespiti sırasında gerçekleşebilecek dikkatsizlikler. *İşlemin farklı mevzuat hükümlerine tabi olması.
<b>5. Kontrol Strateji ve Yöntemleri</b>	İş akışı tamamlanmadan önce hazırlanan belgelerin 2886 sayılı Devlet İhale Kanununa uygunluğu.

### 6. İş Akışı

SORUMLU	İŞ AKIŞI	BELGE/MEVZUAT
Taşınır ve Mali İşler Sorumlusu		EBYS
Gerçekleştirme Görevlisi		EBYS
Gerçekleştirme Görevlisi		EBYS



## AKADEMİK BİRİMLER DÖNER SERMAYE İŞLERİ İŞ AKIŞ SÜRECİ

BŞEÜ-KAYSİS Belge No:	DİS-195
İlk Yayın Tarihi/Sayısı	12.11.2018/86
Revizyon Tarihi	
Revizyon No.su	00
Sayfa	4

Harcama Yetkilisi	<p style="text-align: center;">2</p> <p>Piyasa Araştırma Komisyonu tarafından Piyasa Araştırması yapılmak üzere en az üç teklif hazırlanır ve firmalardan yazılı teklif alınır. Alınan tekliflerden en yüksek bedel tespit edilerek, Dekanlığa sunulur.</p>	Teklifler
Taşınır ve Mali İşler Sorumlusu	<p>Üyelerin imzaladığı piyasa araştırma tutanağı Harcama Yetkilisine sunulur.</p>	Piyasa Araştırma Komisyonu Kararı
Harcama Yetkilisi	<p>Uygun mu ?</p> <p>→ HAYIR</p> <p>EVET</p> <p>↓</p> <p>İlgili personele bilgi verilir. Hataların düzeltilmesi istenir.</p>	Yaklaşık Maliyet Cetveli Piyasa Araştırma Tutanağı Tek Kaynaktan Temin Formu
Döner Sermaye İşletme Müdürü	<p>Onaylatılan Komisyon Kararı Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü aracılığıyla Rektörlük Oluruna sunulur.</p>	EBYS
Üniversite Döner Sermaye Komisyonu	<p>Uygun mu ?</p> <p>→ HAYIR</p> <p>EVET</p> <p>↓</p> <p style="text-align: center;">2</p> <p>İlgili personele bilgi verilir. Hataların düzeltilmesi istenir.</p>	EBYS



## AKADEMİK BİRİMLER DÖNER SERMAYE İŞLERİ İŞ AKIŞ SÜRECİ

BŞEÜ-KAYSİS Belge No:	DİS-195
İlk Yayın Tarihi/Sayısı	12.11.2018/86
Revizyon Tarihi	
Revizyon No.su	00
Sayfa	4

Rektör	<p>3</p> <p>Uygun mu ?</p> <p>HAYIR</p> <p>İlgili personele bilgi verilir. Hataların düzeltilmesi istenir.</p> <p>EYET</p>	EBYS
Muhasebe Yetkilisi Mutemedi	<p>Ürün satışları Muhasebe Yetkilisi Alındısı karşılığında yapılır. Artan ürünler için Fire Tespit Komisyonu tarafından Fire Tespit Tutanağı düzenlenir.</p>	Muhasebe Yetkilisi Alındısı Fire Tespit Tutanağı
Fire Tespit Komisyonu	<p>Uygun mu ?</p> <p>HAYIR</p> <p>İlgili personele bilgi verilir. Hataların düzeltilmesi istenir.</p> <p>EYET</p>	Fire Tespit Tutanağı
Muhasebe Yetkilisi Mutemedi	<p>Elde edilen gelir Üniversitemiz Döner Sermaye Müdürlüğü Hesabına yatırılır.</p>	Dekont
Muhasebe Yetkilisi Mutemedi	<p>İlgili ayın sonunda elde edilen gelirler Kasa Defterine kaydedilerek denetime gönderilir.</p> <p>3</p>	Kasa Defteri



## AKADEMİK BİRİMLER DÖNER SERMAYE İŞLERİ İŞ AKIŞ SÜRECİ

BŞEÜ-KAYSİS Belge No:	DİS-195
İlk Yayın Tarihi/Sayısı	12.11.2018/86
Revizyon Tarihi	
Revizyon No.su	00
Sayfa	4

Döner Sermaye İşletme Müdürü	<p>4</p> <p>Uygun mu ?</p> <p>HAYIR</p> <p>İlgili personele bilgi verilir. Hataların düzeltilmesi istenir.</p> <p>EVET</p>	Kasa Defteri Dekont
Kurumlar Saymanlığı Müdürü	<p>Uygun mu ?</p> <p>HAYIR</p> <p>İlgili personele bilgi verilir. Hataların düzeltilmesi istenir.</p> <p>EVET</p>	Kasa Defteri Dekont
Muhasebe Yetkilisi Mutemedi	<p>İlgili evrak Kurumlar Saymanlığından teslim alınır.</p>	Kasa Defteri Dekont