



T.C.
MUĞLA SITKI KOÇMAN ÜNİVERSİTESİ
Muğla Sağlık Hizmetleri Meslek Yüksekokulu
Mutemetlik İşleri Birimi
Ek Ders Ödemelerine İlişkin İş Süreci

İlk Yayın Tarihi/Sayısı	5/31/2019
Revizyon Tarihi/Sayısı	20.04.2022 / 3
Toplam Sayfa	Bir(1)

Sıra No	Faaliyet İş Akışı	Sorumlular	Sürece Dahil Olan İç / Dış Birimler	Doküman / Kayıt / Mevzuat
1	Ek ders otomasyon sisteminden ders yükü bildirim formları çıktısı alınıp öğretim görevlilerine, bölüm başkanına ve yüksekokul müdürlüğe imzalatılır.	Birim Sorumlusu	Harcama Birimi	Ek Ders Otomasyon Sistemi
2	KBS Ek Ders sistemi üzerinden, Ek ders ücreti alacak personel bilgileri güncellenir ve kontrol edilir, ilgili aya ait fiilen yapılan derslerin bordrosu ve banka listesi düzenlenir. KBS sistemi üzerinden ödeme emri belgesi oluşturulur. Onay için sistem üzerinden Gerçekleştirme görevlisine gönderilir.	Birim Sorumlusu	Harcama Birimi	Kamu Personeli Harcama Yönetim Sistemi (Ek Ders İşlemleri)
3	Gerçekleştirme görevlisi sistem üzerinden kontrol eder. Onaylar ve harcama yetkilisine onay için gönderir.	Birim Sorumlusu	Harcama Birimi	
4	Harcama yetkilisi sistem üzerinden kontrol eder. Onaylar ve muhasebe birimine gönderir.	Birim Sorumlusu	Harcama Birimi	
5	Harcama yetkilisi onaylandıktan sonra sistem üzerinden ödeme raporlarını 2 (iki)'şer nüsha yazdırır. Ödeme emri belgesi ve eklerini gerçekleştirme görevlisi ve harcama yetkilisine imzalatır. Tahakkuk teslim tutanağı hazırlanır ekleri ile birlikte Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı iç kontrol birimine teslim edilir.	Birim Sorumlusu	Harcama Birimi	
6	Ödeme evrağı ilgili mevzuat çerçevesinde kontrol işlemleri gerçekleştirilir.	Mali Hizmetler Uzmanı	Muhasebe - Kesin Hesap ve Raporlama Birimi	
7	Ödeme evrağında aritmetik bir hata var ise ödeme evrağı kısa bir açıklama ile birlikte birim sorumlusuna teslim edilir.	Mali Hizmetler Uzmanı	Birim Sorumlusu	-
8	Ödeme evrağı KBS üzerinden; hatası belirtilerek Harcama Birimine iade edilir ve ödeme evrağı tekrar harcama birimine teslim edilmek üzere birim personeline verilir.	Mali Hizmetler Uzmanı	Mali Hizmetler Uzmanı	-
9	Ödeme evrağındaki hata aritmetik bir hata değil ise harcama birimi ile iletişimi geçilerek 3 iş gün içerisinde evrağın düzeltilmesi beklenir.	Mali Hizmetler Uzmanı	Harcama Birimi	-
10	Harcama Birimi tarafından 3 iş günü içerisinde düzeltilen ödeme evrağı KBS üzerinden onaylanmak üzere birim sorumlusuna teslim edilir.	-	Birim Sorumlusu	-
11	Ödeme evrağı evrak takip formuna işlenir, KBS üzerinden onaylanır ve Muhasebe - Kesin Hesap ve Raporlama Birimine teslim edilmek üzere birim personeline verilir.	Birim Sorumlusu	Mali Hizmetler Uzmanı	-
12	Ödeme evrağı Muhasebe - Kesin Hesap ve Raporlama Birimine elden teslim edilir.	Mali Hizmetler Uzmanı	Muhasebe - Kesin Hesap ve Raporlama Birimi	-
13	Tüm işlemler sonucu evrakların birer sureti standart dosya düzenine göre dosyalanır.	Birim Sorumlusu	Harcama Birimi	-
HAZIRLAYAN Mahmut BEYAZIT Yüksekokul Sekreteri		ONAYLAYAN Dr.Öğr.Üyesi Fatih Mehmet DEMİR Yüksekokul Müdürü		

