

 BİLECİK ŞEYH EDEBALI ÜNİVERSİTESİ	GELİRLERDEN ALACAKLAR İŞLEMİ İŞ AKIŞ SÜRECİ	BŞEÜ-KAYSİS Belge No	DİS-012
		İlk Yayın Tarihi/Sayısı	22.03.2016/003
		Revizyon Tarihi	
		Revizyon No.su	
		Sayfa	1-1
1. Amaç	Bu süreç akışının amacı, gelirlerden alacaklar işlemleri kapsamında yürütülen faaliyetler için her bir adımın sorumlusunu ve çıktısını da içeren standart bir yöntem belirlemektir.		
2. Kapsam	Bu süreç akışı, gelirlerden alacak işlemleri kapsamında yürütülen tüm faaliyetleri kapsar.		
3. Süreç Sahibi	Strateji Geliştirme Dairesi Başkanlığı		
4. Süreç Riskleri	Gelirlerden alacaklar hesabında takip edilmek üzere dosya açılan kayıtlara ilişkin takip ve muhasebeleştirme işlemlerini düzenli yapılmaması		
5. Kontrol Strateji ve Yöntemleri	Mizandan bu hesabın düzenli aralıklarla takibi.		
6. İş Akışı			
SORUMLU	İŞ AKIŞI		Belge/Mevzuat
Muhasebe Yetkilisi	<div style="border: 1px solid black; border-radius: 15px; padding: 10px; text-align: center;"> Gelirlerden alacak kayıtlarına esas olmak üzere Hazine Yardımı, Yükseköğretim ücretler v.b tutarlar belirlenir, kayıt için birim görevlisine teslim edilir. </div>		İlgili Yazı
Muhasebe İşlemleri Birim Görevlisi	<div style="border: 1px solid black; border-radius: 15px; padding: 10px; text-align: center;"> Say2000i sisteminden Gelirlerden Alacaklar İşlemleri Hesabına veri girişi yapılarak dosya numarası alınır </div>		
Muhasebe İşlemleri Birim Görevlisi	<div style="border: 1px solid black; border-radius: 15px; padding: 10px; text-align: center;"> Muhasebe Kayıt Formunda alınan dosya numarası kaynak gösterilerek muhasebe kaydı gerçekleştirilir, Muhasebe yetkilisinin onayına sunulur </div>		Muhasebe İşlem Fişi
Muhasebe Yetkilisi	<div style="text-align: center;"> <div style="border: 1px solid black; border-radius: 15px; padding: 5px; margin-bottom: 10px;"> Say2000i üzerinden kontrol işlemi yapılır. </div> <div style="display: flex; justify-content: center; align-items: center;"> <div style="text-align: center; margin-right: 20px;"> <div style="border: 1px solid black; width: 40px; height: 40px; margin: 0 auto 10px auto;"></div> <div style="border: 1px solid black; width: 60px; height: 60px; margin: 0 auto 10px auto; transform: rotate(45deg);"></div> <div style="border: 1px solid black; width: 60px; height: 60px; margin: 0 auto 10px auto; transform: rotate(-45deg);"></div> <div style="border: 1px solid black; width: 40px; height: 40px; margin: 0 auto 10px auto;"></div> </div> <div style="text-align: center;"> <div style="border: 1px solid black; border-radius: 15px; padding: 5px; margin-bottom: 10px;"> Hata var mı? </div> <div style="display: flex; justify-content: center; gap: 10px;"> <div style="text-align: center;"> HAYIR ↓ </div> <div style="text-align: center;"> EVET → <div style="border: 1px solid black; border-radius: 15px; padding: 5px; margin: 0 auto 10px auto;"> Hatanın sebebi bulunarak Düzeltilir. </div> ↓ </div> </div> </div> </div> </div>		
Muhasebe İşlemleri Birim Görevlisi	<div style="border: 1px solid black; border-radius: 15px; padding: 10px; text-align: center;"> Onaylanıp imzalanan MİF' ler arşive kaldırılmak üzere ilgili personele sevk edilir. </div>		Muhasebe İşlem Fişi
Hazırlayan		Onaylayan	
İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Hazırlama Grubu		İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulu	