



"Huzurlu Üniversite, Kaliteli Eğitim,
Aydınlık Gelecek"

T.C.
EGE ÜNİVERSİTESİ
EĞİTİM FAKÜLTESİ
MALİ İŞLER PROSESİ

Doküman No	PR-EMF- 07
Yayın Tarihi	25.12.2023
Revizyon Tarihi	
Revizyon No	

PROSESİN AMACI	Fakültemiz bünyesinde bulunan birimlerde yürütülen hizmetlerin iş akışlarını belirleyerek, zamanında, güvenilir ve mevzuata uygun olarak yerine getirilmesini sağlamak.		
KAPSAMI	Fakültemiz bünyesinde bulunan birimlerde yürütülen hizmetleri kapsar.		
GİRDİLER	<ol style="list-style-type: none">1. Bütçe Performans Programı2. Stratejik Plan3. İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol Yönergesi4. Yılı Bütçe Kanunu,5. Muhasebe kayıtları6. Durum Beklenti Raporu7. Taşınır Kayıt Yönetim Sistemi8. Muhasebat Harcama Yönetim Sistemi	ÇIKTILAR	<ol style="list-style-type: none">1. Maaş2. Ek Ders3. Muhasebe ve Kesin Hesap Raporları,4. Faaliyet Raporları5. Yatırım İzleme ve Değerlendirme Raporu6. Beyannameler ve Planlamalar7. Harcama Belgeleri8. 31. Madde Ek Ders9. SGK (e-beyanname işlemleri)
KAYNAKLAR	İNSAN	ÇALIŞMA ORTAMI	ALTYAPI
	<ul style="list-style-type: none">• Akademik• İdari	Çalışma Ofisleri	<ul style="list-style-type: none">• KBS• MYS• Bilgisayar• Ofis• HBYS• SSO
ETKİLEDİĞİ PROSES	<ul style="list-style-type: none">• Muhasebe Kesin Hesap• Bütçeleme• Raporlama• Ön mali Kontrol• Muhasebe Kesin Hesap	ETKİLENDİĞİ PROSES	Bütçeleme Raporlama Ön mali Kontrol Muhasebe Kesin Hesap
FAALİYETLER	<ul style="list-style-type: none">• Hedeflerin Belirlenmesi• Risk Analizi• İhtiyaçların Belirlenmesi• Gerekli dokümanların hazırlanması• Dokümanların dağıtımı		

Adres : Ege Üniversitesi Eğitim Fakültesi
Kampüs Bornova / İZMİR

Telefon : 0232 311 1901
İnternet Adresi : <https://egitim.ege.edu.tr>
E-Posta : egitimdekanlik@mail.ege.edu.tr

Sayfa 1 / 2



"Huzurlu Üniversite, Kaliteli Eğitim,
Aydınlık Gelecek"

T.C.
EGE ÜNİVERSİTESİ
EĞİTİM FAKÜLTESİ
MALİ İŞLER PROSESİ

Doküman No	PR-EMF- 07
Yayın Tarihi	25.12.2023
Revizyon Tarihi	
Revizyon No	

	<ul style="list-style-type: none">Güncellemeler için kontrol esaslarının tanımlanmasıDoküman ve kayıtların saklama sürelerinin belirlenmesi			
PERFORMANS KRİTERLERİ	Çalışma Takvimi, Ödeme Planı, Ödeme Zamanı, Ödeme süreçlerine uyum, Raporlama Süreçleri, Hizmet Standartları			
KONTROL KRİTERLERİ	<ul style="list-style-type: none">5018 Sayılı KanunMerkezi Yönetim Bütçe KanunuMerkezi Yönetim Muhasebe YönetmeliğiMerkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği2547 sayılı Yüksek Öğretim Kanunu2914 Sayılı Yükseköğretim Personel Kanunu5510 sayılı Sosyal Sigortalar ve Genel Sağlık Sigorta KanunuSenato Kararı ve İlgili Kanunlar, Tebliğler Yönergeler657 sayılı Devlet Memurları Kanunu			
GÖZDEN GEÇİRME PERİYODU	<table><tr><td>• 1 yıl</td><td>PROSESİN HEDEFİ</td><td>• Proses Şartlarına % 100 Uygunluk</td></tr></table>	• 1 yıl	PROSESİN HEDEFİ	• Proses Şartlarına % 100 Uygunluk
• 1 yıl	PROSESİN HEDEFİ	• Proses Şartlarına % 100 Uygunluk		
PROSESİN HESAPLAMA METODU	<ul style="list-style-type: none">Güncel doküman listesi ile doküman sayısı ve güncel revizyon tarihlerinin karşılaştırılmasıİç/dış değişiklik var ise listenin güncellenip güncellenmediğinin kontrolü			
PROSES SORUMLUSU	Memur, Kalite Birim Sorumlusu Yardımcısı, Birim Kalite Sorumlusu			
PROSES TAKİP SORUMLUSU	Kalite Birim Sorumlusu			
PROSESİN RİSKLERİ	<ol style="list-style-type: none">Yersiz ve fazla ödemeye, sebepsiz zenginleşmeye, kamu zararına, itibar kaybına sebep olur. Kamu kaynağında eksilmeye, kamu giderinde artışa sebebiyet verir. Kurumun idari para cezasına ve idari yaptırımlara maruz kalınmasına neden olur.Ödeneklerin zamanında eklenmemesi birimlerin zamanında ödemelerini gerçekleştirememelerine, zamanında hizmetlerin yerine getirilememesine, yüklenilen taahhütlerin zamanında ödenememesine, dışarıdan tedarik edilen mal ve hizmet sunucularına zamanında ödeme yapılamamasına bundan dolayı itibar kaybına sebep olur. İdarenin hizmet ve ödemelerini süresi içerisinde			



"Huzurlu Üniversite, Kaliteli Eğitim,
Aydınlık Gelecek"

T.C.
EGE ÜNİVERSİTESİ
EĞİTİM FAKÜLTESİ
MALİ İŞLER PROSESİ

Doküman No	PR-EMF- 07
Yayın Tarihi	25.12.2023
Revizyon Tarihi	
Revizyon No	

	<p>gerçekleştirememesinden kaynaklı olarak idari, cezai yaptırımlara maruz kalınmasına sebebiyet verir.</p> <p>3- Hedeflerin doğru tespit edilememesi halinde, maliyetlendirmenin doğru ve güvenilir yapılamamasına, performans göstergelerinin doğru tespit edilememesine, göstergelerin doğru analizinin yapılamamasına sebebiyet verir.</p> <p>4- Ön mali kontrolün tam anlamıyla yapılamaması halinde mevzuat dışında hareket edilmesine, ödeneklerin doğru planlanamamasına, zamanında ödemelerin yapılamamasına neden olur. İç kontrol standartlarının oturtulamaması halinde kurumsallaşmanın gecikmesine, bu durum ise risklerin tekrarlanmasına, bütçe kaynaklarının gereksiz yere kullanımına sebebiyet verir.</p>
--	--

HAZIRLAYAN Metin NOKAY Fakülte Sekreteri	KONTROL EDEN Doç. Dr. Betül MEYDAN Kalite Yön. Sis. Birim Sorumlusu	ONAYLAYAN Doç. Dr. Hacer Göknur ŞİŞMAN AYDIN YS Koordinatörü
--	---	--