



T.C.
BURDUR MEHMET AKİF ERSOY ÜNİVERSİTESİ
DÖNER SERMAYE İŞLETME MÜDÜRLÜĞÜ
EK ÖDEME İŞLEMİ SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
901.DSM.İSA/F12	01.11.2017	09.07.2024	01	1 / 3

REVİZYON DURUM

Revizyon Tarihi	Revizyon No	Açıklama
09/07/2024	01	Genel Güncelleme

Standardizasyon ve Kalite Süreç Sorumlusu

Zeynep DURMAZ
Bilgisayar İşletmeni

Standardizasyon ve Kalite Sorumlusu

Doç. Dr. Hakkı KIYMIK
İşletme Müdür V.



T.C.
BURDUR MEHMET AKİF ERSOY ÜNİVERSİTESİ
DÖNER SERMAYE İŞLETME MÜDÜRLÜĞÜ
EK ÖDEME İŞLEMİ SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No	Yürürlük Tarihi	Revizyon Tarihi	Revizyon No	Sayfa No
901.DSM.İSA/F12	01.11.2017	09.07.2024	01	2 / 3

- Amaç:** İşletme Müdürlüğüne bağlı birimlerde gerçekleşen faaliyetler sonucu oluşan gelirlerin faaliyeti gerçekleştiren kişilere ödenmesi.
- Kapsam:** Ek ödeme ve yönetici payı ödemesi işlemleri.
- Sorumlular:** Üst yönetici, döner sermaye işletme müdürü, ilgili harcama birimi.
- Tanımlar:** BKMYS, HYS, EBYS
- Doküman Akışı:** Birimlerden elektronik ortamda ya da fiziki olarak gelen çalışma çizelgeleri ve puanajlar ek ödeme bordrosuna dönüştürülerek Gelir Özeti ile birlikte Döner Sermaye Yönetim Kurulu'na sunulur. Kuruldan ödemeye ilişkin kararın gelmesine müteakip ödeme evrakı hazırlanarak imzalanmak üzere elektronik ortamda ilgili birime gönderilir.
İmza süreci tamamlanan evrak kontrol edilip BKMYS üzerinden ödeme işlemleri yapılır, Ödemenin gerçekleşmesine müteakip, yapılan ödemelere ilişkin tutarları gösterir liste gelir vergisi matrahlarına eklenmek üzere Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı'na resmi yazı ile gönderilir.
- İlgili Dokümanlar:** Döner Sermaye Gelirlerinden Yapılacak Ek Ödemenin Dağıtımında Uygulanacak Usul ve Esaslara İlişkin Yönetmelik
2547 sayılı kanunun 58. Maddesi
- Kaynaklar:** Bilgisayar ve internet alt yapısı
Ofis araç- gereçleri
- Girdiler:** Personel görevlendirme yazısı
Birim Yönetim Kurulu Kararı
Döner Sermaye Yönetim Kurulu Kararı
- Çıktılar:** Ödeme emri belgesi ve ekleri
- Performans Kriterleri:** Sürecin en kısa sürede ve hatasız tamamlanması.
- Risk Analizi:** Maddi hata

Standardizasyon ve Kalite Süreç Sorumlusu

Zeynep DURMAZ
Bilgisayar İşletmeni

Standardizasyon ve Kalite Sorumlusu

Doç. Dr. Hakkı KIYMIK
İşletme Müdür V.



T.C.
BURDUR MEHMET AKİF ERSOY ÜNİVERSİTESİ
DÖNER SERMAYE İŞLETME MÜDÜRLÜĞÜ
EK ÖDEME İŞLEMİ SÜREÇ ANALİZİ

Doküman No

Yürürlük Tarihi

Revizyon Tarihi

Revizyon No

Sayfa No

901.DSM.İSA/F12

01.11.2017

09.07.2024

01

3 / 3

Mal/hizmet bedeli tahsilatının yapılması

Gelir özeti hazırlanması

Döner Sermaye Yönetim Kurulu Kararına istinaden HYS üzerinden Harcama Talimatı hazırlanması ve onay/imza işlemlerinin takibi

Ödeme kararı alınması için Döner Sermaye Yönetim Kuruluna sunulması

Ek Ödeme Bordrosu ve Banka Listesi hazırlanması ve ıslak imza işlemlerinin tamamlanması

İmzalanan belgelere istinaden HYS üzerinden Ödeme Emri Belgesi düzenlenmesi

Muhasebe Yetkilisi tarafından onaylanan ödemenin varsa banka listesinin elektronik ortamda bankaya gönderilmesi

Ödeme Emri Belgesinin Gerçekleştirme Görevlisi ve Harcama Yetkilisi tarafından onaylanması ve imzalanmasından sonra muhasebeye iletilmesinin takibi

Ödeme esnasında kesilen gelir vergisinin Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına bildirilmesi

Sonuçlanan ödemenin dosyalanarak arşivlenmesi

Standardizasyon ve Kalite Süreç Sorumlusu

Zeynep DURMAZ
Bilgisayar İşletmeni

Standardizasyon ve Kalite Sorumlusu

Doç. Dr. Hakkı KIYMIK
İşletme Müdür V.