



"Huzurlu Üniversite, Kaliteli Eğitim,
Aydınlık Gelecek"

EGE ÜNİVERSİTESİ
Edebiyat Fakültesi Dekanlığı
Muhasebe İşlemleri Proses Kartı

Doküman No	PK-EDF- 012
Yayın Tarihi	17.11.2023
Revizyon Tarihi	02.01.2024
Revizyon No	1

PROSESİN AMACI	Fakültemiz birimlerinin ihtiyaçlarının karşılanması.		
KAPSAMI	Fakültemiz birimlerinin ihtiyaçlarının karşılanması esaslarını kapsar.		
GİRDİLER	İhtiyaç talep formu	ÇIKTILAR	Piyasa araştırması, ödeme emri belgesi
KAYNAKLAR	İNSAN	ÇALIŞMA ORTAMI	ALTYAPI
	• Akademik ve İdari Personel	Çalışma ofisleri, depo	• Bütçe
ETKİLEDİĞİ PROSES	• Tahakkuk	ETKİLENDİĞİ PROSES	Döner Sermaye Birimi Prosesi
FAALİYETLER	<ul style="list-style-type: none">Birimde ihtiyacın doğması halinde personelce taşınır istek belgesi Taşınır Kayıt Yetkilisi tarafından doldurulur.Personelin ihtiyaç duyduğu mal ve hizmet Dekanlık Makamına sunulur.Personelin ihtiyaç duyduğu mal ve hizmet başkanlık makamına sunulurAlımın yapılacağı bütçe tertibinde ödenek kontrol edilir.Harcama yetkilisinin onayı ile piyasa fiyat araştırma yetkilileri belirlenerek personel tarafından piyasa fiyat araştırması yapılır.En az 3 firmadan yapılan piyasa fiyat araştırmasına göre yaklaşık maliyet belirlenir.İhale onay belgesinde; İşin tanımı, işin niteliği, işin miktarı, yaklaşık maliyet, kullanılabilir ödenek, bütçe tertibi, avans verilecekse şartları, uygulanılacak usul, verilecekse fiyat farkı ve doğrudan temin için görevlendirilen personelin bulunması gerekmektedir.Onay belgesinin harcama yetkilince imzalandıktan sonra piyasa fiyat araştırma formu düzenlenir.Formda en düşük teklifi veren firma belirlenerek muayene ve kabul komisyonu tarafından mallar kontrol edilerek alım gerçekleştirilir.Malzemeler ambara konulur ve aynı zamanda alıma ilişkin fatura muayene kabul komisyon tutanağından sonra düzenlenir.Alınan mallara ilişkin taşınır işlem fişleri düzenlendikten sonra firma ödeme bilgileri alınır.Tüm bu işlemler sonucu ödeme emri belgesi Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliğine göre ekleri düzenlenerek harcama yetkilisinin imzasına sunulurMuhasebe ve Kesin Hesap Raporlama Birimi tarafından ödeme yapılır.		
PERFORMANS KRİTERLERİ	İhtiyacın karşılanması, eğitim-öğretim ve diğer faaliyetlerin aksamaması, fiziki şartların iyileştirilmesi		



"Huzurlu Üniversite, Kaliteli Eğitim,
Aydınlık Gelecek"

EGE ÜNİVERSİTESİ
Edebiyat Fakültesi Dekanlığı
Muhasebe İşlemleri Proses Kartı

Doküman No	PK-EDF- 012
Yayın Tarihi	17.11.2023
Revizyon Tarihi	02.01.2024
Revizyon No	1

KONTROL KRİTERLERİ	<ul style="list-style-type: none">5018 Sayılı Kanunu,4734 Sayılı Kanun				
GÖZDEN GEÇİRME PERİYODU	<ul style="list-style-type: none">6 Ay	PROSESİN HEDEFİ	<ul style="list-style-type: none">Proses şartlarına %100 Uygunluk		
PROSESİN HESAPLAMA METODU	<ul style="list-style-type: none">Satın alınan malzemenin muayene komisyonunca faturada yer alan bilgilere uygunluğunun tespitiÖdeme emri ek evraklarının 5018 sayılı Kanuna uygunluk kontrolü				
PROSES SORUMLUSU	Dekan, Fakülte Sekreteri				
PROSES TAKİP SORUMLUSU	Dekan				
PROSESİN RİSKLERİ	Doğrudan teminin piyasa şartlarının üstünde alınması, bütçenin aşılması				
HAZIRLAYAN	Zülfikar AKSOY Fakülte Sekreteri	KONTROL EDEN	Prof. Dr. Yusuf AYÖNÜ Fakülte Dekanı	ONAYLAYAN	Doç. Dr. Göknur ŞİŞMAN AYDIN YS Koordinatörü