

|                                                                                   |                                         |                 |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------|---------------|
|  | T.C.                                    | Doküman Kodu    | İMY-MLİ-SR-04 |
|                                                                                   | DOKUZ EYLÜL ÜNİVERSİTESİ                | Yayın Tarihi    | .././....     |
|                                                                                   | İZMİR MESLEK YÜKSEKOKULU                | Revizyon Tarihi | .././....     |
|                                                                                   | MALİ İŞLER BİRİMİ                       | Revizyon No     | -             |
|                                                                                   | Döner Sermaye Hizmet ve Ek Ödeme Süreci | Sayfa No        | 1 / 1         |

| Süreç Parametresi         | Açıklama / Detaylar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Süreç Adı                 | Döner Sermaye Hizmet ve Ek Ödeme Süreci                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Süreç Sahibi / Sorumlusu  | Mali İşler Birimi Yetkili Personeli / Döner Sermaye Sorumlusu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Süreçin Amacı             | Döner sermaye kapsamında sunulan hizmetlerin faturalandırılması, gelirlerin tahsili ve hak sahiplerine yapılacak ek ödemelerin mevzuata uygun yönetilmesi.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Süreç Girdileri           | <ul style="list-style-type: none"> <li>Hizmet talep yazısı/başvuru formu</li> <li>Protokol, sözleşme veya kabul yazısı</li> <li>Fiyatlandırma/ücret hesaplama belgeleri ve öğretim elemanı görevlendirme onayları</li> <li>Gelir dağıtım cetvelleri, fatura ve tahsilat makbuzları</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Süreç Çıktıları           | <ul style="list-style-type: none"> <li>Başarıyla sunulan hizmet ve tahsil edilen döner sermaye geliri</li> <li>Probel üzerinden kesilen faturalar ve sisteme işlenen mali kayıtlar</li> <li>Hak sahiplerinin banka hesaplarına ödenen döner sermaye ek ödemeleri</li> <li>Onaylı ek ödeme bordroları ve ödeme emri belgeleri</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Süreç Tetikleyicisi       | Dış kurumlardan veya şahıslardan hizmet talebinin gelmesi; hizmet sonunda gelirin işletme hesabına geçmesi ve dağıtım döneminin başlaması.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Kullanılan Sistemler      | EBYS (BELGENET), MYS, HYS, Döner Sermaye Takip Sistemi (DSTS), Ek Ödeme Oracle Sistemi, Probel, Banka Uygulaması                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| İlgili Birimler ve Roller | <p><b>Yürütücü:</b> Hizmeti Veren Öğretim Elemanı, Bölüm Başkanlığı</p> <p><b>Onay:</b> Yüksekokul Yönetim Kurulu, Yüksekokul Sekreteri, Yüksekokul Müdürü, Üniversite Yönetim Kurulu</p> <p><b>Koordinasyon:</b> Döner Sermaye İşletme Md., Döner Sermaye Saymanlık Md., Müşteri, Banka</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Süreç Adımları            | <ol style="list-style-type: none"> <li>Hizmet talebinin EBYS'den alınması, mevzuat kontrolü ve öğretim elemanına iletilmesi.</li> <li>Şartların belirlenmesi, protokolün imzalanması ve idari onayların (Yönetim Kurulu) alınması.</li> <li>Hizmetin yürütülmesi, tamamlanması ve bedelinin döner sermaye hesabına tahsilatı.</li> <li>Probel üzerinden fatura kesilmesi ve ay sonunda MYS üzerinden muhasebeleştirilmesi.</li> <li>İşletme Müdürlüğünden gelen dağıtım cetvellerine göre Oracle sisteminde bordro hazırlanması.</li> <li>Bordroların Yüksekokul Sekreteri, Müdürü ve Üniversite Yönetim Kurulu onayına sunulması.</li> <li>Onaylanan belgelerin HYS/MYS üzerinden Döner Sermaye Saymanlığına gönderilmesi.</li> <li>Saymanlıkça kontrol edilerek banka üzerinden ek ödemelerin yapılması ve arşivleme.</li> </ol> |
| Riskler ve Kontroller     | <p><b>Risk:</b> Dağıtım oranlarının yasal sınırları (yasal tavan ücret vb.) aşması veya yanlış hesaplanması.</p> <p><b>Kontrol:</b> Ek Ödeme Oracle sistemi kısıtları ve Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü ön kontrolü.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

| Hazırlayan                                                  | Kontrol Eden                                                                                                                  | Onaylayan                                                      |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| İlgili Birim Sorumlusu<br>Adı Soyadı Ünvanı<br>e-imzalıdır. | İlgili Birim Amiri Adı Soyadı Ünvanı<br>e-imzalıdır.<br>Kalite Koordinatörlüğü Yetkilisi Adı<br>Soyadı Ünvanı<br>e-imzalıdır. | İlgili Üst Düzey Yönetici<br>Adı Soyadı Ünvanı<br>e-imzalıdır. |