



Ondokuz Mayıs Üniversitesi

Mali İşler Süreci

SÜREÇ KOORDİNATÖRÜ: fyazici@omu.edu.tr

SÜREÇTEN SORUMLU BİRİMLER: STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI

YETKİ VE SORUMLULUKLAR: Görev tanımlarında belirlenmiştir.

SÜRECİN AMACI:

GİRDİLER	KAYNAKLAR	ÇIKTILAR
• Ön mali kontrole tabi işleme ilişkin gelen yazı • Stratejik Plan • Performans Programı • Bütçe Çağrısı (Cari-Yatırım) • Harcama Birimleri Cari ve Yatırım Bütçe Teklifleri • Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu • Yılı Programının Uygulanması, Koordinasyonu ve İzlenmesine Dair Bakanlar Kurulu Kararı • Yılı Yatırım Programı • Ödenek Talep Formu • Bütçe ve Muhasebe Verileri • Banka Ekstresi • Ödeme Emri Belgesi • Taşınır İşlem Fişi • Muhasebe İşlem Fişi • Gelen yazı • Mali konularla ilgili görüş talep yazısı • OMÜ İş Takvimi	• Ofis Ortamı • Teknolojik Altyapı, Donanım ve Ofis Yazılımları • İnsan Kaynağı • EBYS • KAYSİS-Yasal (Meri) Mevzuat • Bütünleşik Kamu Mali Yönetim Bilişim Sistemi • KA-YA Sistemi • E-Bütçe Sistemi • DMİS	• Ön mali kontrol sonucuna göre düzenlenen yazılı görüş • OMÜ Cari ve Yatırım Bütçe teklifleri • OMÜ Özel Bütçe Kanun Tasarısı • Ödenek Gönderme Belgesi • Yatırım İzleme ve Değerlendirme Raporu • Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu • Gönderme Emri • Giden Yazı • Kesin Hesap Kanun Tasarısı • Mali konularda verilen görüş yazısı

Faaliyetler



Ondokuz Mayıs Üniversitesi

Mali İşler Süreci

F4.2.1 Ön Mali Kontrol İşlemleri

Faaliyetin Amacı:			
Faaliyetin Yürütüldüğü Birimler:			
Faaliyet Adımları	Görevli	Bilgi/Tarif Dokümanları	Kayıt Ortamı
	ORT-Harcama Yetkilisi Rektör Strateji Geliştirme Daire Başkanı SGDB İç Kontrol ve Ön Mali Kontrol Birim Yöneticisi	PP.4.2.PRS.0004 OMÜ ÖN MALİ KONTROL USUL VE ESASLARI	
İzleme Kriterleri:			

F4.2.2 Bütçe İşlemleri

Faaliyetin Amacı:			
Faaliyetin Yürütüldüğü Birimler:			
Faaliyet Adımları	Görevli	Bilgi/Tarif Dokümanları	Kayıt Ortamı
	ORT-Harcama Yetkilisi Rektör Strateji Geliştirme Daire Başkanı SGDB Bütçe ve Performans Birimi Personeli SGDB Bütçe ve Performans Birimi Yöneticisi SGDB Muhasebe ve Kesin Hesap Raporlama Birimi Sorumlusu SGDB Muhasebe ve Kesin Hesap Raporlama Birimi Yöneticisi SGDB Muhasebe ve Kesin Hesap Raporlama Ofis Personeli ORT Bütçe Ofisi Personeli		
İzleme Kriterleri:			



Ondokuz Mayıs Üniversitesi

Mali İşler Süreci

F4.2.3 Muhasebe İşlemleri

Faaliyetin Amacı:			
Faaliyetin Yürütüldüğü Birimler:			
Faaliyet Adımları	Görevli	Bilgi/Tarif Dokümanları	Kayıt Ortamı
	ORT-Harcama Yetkilisi Strateji Geliştirme Daire Başkanı ORT-Gerçekleştirme Görevlisi SGDB Muhasebe ve Kesin Hesap Raporlama Birimi Sorumlusu SGDB Muhasebe ve Kesin Hesap Raporlama Birimi Yöneticisi SGDB Muhasebe ve Kesin Hesap Raporlama Ofis Personeli		
İzleme Kriterleri:			

F4.2.4 Mali Danışmanlık İşlemleri

Faaliyetin Amacı:			
Faaliyetin Yürütüldüğü Birimler:			
Faaliyet Adımları	Görevli	Bilgi/Tarif Dokümanları	Kayıt Ortamı
	ORT-Harcama Yetkilisi Rektör Strateji Geliştirme Daire Başkanı SGDB Mali Hizmetler Uzmanı SGDB Mali Hizmetler Uzman Yardımcısı		
İzleme Kriterleri:			

İzleme Kriterleri

Kod	İzleme Kriteri	İzleme Sıklığı	İlgili Birimler	Gerçekleşen Değer
İK4.2.1.6	Ön mali kontrol sonucu uygun görüş verilmeyen işlem sayısı	12		0
İK4.2.1.7	Ön mali kontrol sonucu uygun görüş verilmediği halde devam eden işlem sayısı	12		0
İK4.2.2.5	Stratejik amaç düzeyinde performans göstergesi gerçekleşme yüzdesi	12		0



Ondokuz Mayıs Üniversitesi

Mali İşler Süreci

İK4.2.3.1	Muhasebe hesaplarına ilişkin gelen iç denetim bulgu sayısı	12	0
İK4.2.3.2	Muhasebe hesaplarına ilişkin gelen dış denetim bulgu sayısı	12	0