



**KARADENİZ
TEKNİK ÜNİVERSİTESİ**

STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI

OPERASYONEL SÜREÇLER

Doküman No: KTÜ-STR-OS-001

İlk Yayın Tarihi: 2017

Revizyon Tarihi: 2021

Revizyon No: 1

Sayfa No: 1

1-Stratejik Yönetim ve Planlama Temel Süreci

- Stratejik Plan Hazırlama/Revize Süreci
- Performans Programı Koordinasyon Süreci
- Stratejik Plan İzleme ve Değerlendirme Süreci
- Faaliyet Raporu Hazırlama Süreci

2-Özel Bütçe Temel Süreci

- Bütçe ve Yatırım Programı Hazırlama Süreci
- Performans programı Hazırlama Süreci
- Bütçe Uygulama Süreçleri
 - Ayrıntılı Finansman Programı Hazırlama
 - Ödenek Aktarma İşlemleri
 - Ödenek Ekleme İşlemleri
 - Revize İşlemleri
 - Ödenek Gönderme İşlemleri
 - Hazine Yardımı Serbest Bırakma
- Yatırım Programı Uygulama Süreçleri
 - Yatırım Detay Programı Hazırlama
 - Yatırım Programı Revize
 - Yatırım Programı İzleme ve Değerlendirme
- Kurumsal Mali Durum ve Beklentiler Raporu Hazırlama

3-Muhasebe Kesin Hesap ve Raporlama Temel Süreci

- Muhasebe İşlemleri Süreci
 - Dönem Başı ve Dönem Sonu İşlemleri
 - Gün Sonu ve Ay Sonu Kontrol İşlemleri
 - Belge Tasnif ve Arşivleme
- Hazine Nakit Talebi İşlemleri
- Genel Ödeme ve Tahsilat Süreci
 - Kesin Ödemeler
 - Ön Ödemeler
 - Tahsilat İşlemleri
- Kişilerden Alacak İşlemleri Süreci
- Kasa ve Banka İşlemleri Süreci
- Kasa İşlemleri ve Kontrolü (Kasa kapandı)
 - Teminat Mektupları/Menkul Kıymet Tahsil ve İade
 - Banka İşlemleri ve Ekstre Kapatma
- Maaş Ödemeleri/Kontrol Süreci
- Maaş Kesintileri Süreci
 - İcra Tahakkuk
 - İcra Ödeme
 - Kefalet Ödemeleri
 - Sendika Ödemeleri
 - Sosyal Güvenlik Kurumu Ödemeleri
- Vergi Ödemeleri Süreci
- Proje Ödemeleri Süreci
 - BAP Ödemeleri
 - Tübitak Proje İşlemleri ve Ödemeleri
 - San-Tez Proje İşlemleri ve Ödemeleri
 - AB Proje İşlemleri ve Ödemeleri
- Değişim Programları Süreci
 - Erasmus Programı Ödeme İşlemleri
 - Farabi Programı Ödeme İşlemleri
 - ÖYP Ödeme İşlemleri
- Mal Yönetim İşlemleri Süreci
 - Taşınır İşlemleri
 - Taşınmaz İşlemleri (Kira Takip)
- Kesin Hesap Hazırlama Süreci

4-İç Kontrol Temel Süreci

- İç kontrol Sisteminin Kurulması, Planlama, İzleme ve Değerlendirme Süreci
- Kontrol ortamı
- Risk Değerlendirme
- Kontrol Faaliyetleri
- Bilgi ve İletişim
- Planlama, İzleme ve Değerlendirme

5-On Mali Kontrol Temel Süreci

- Ön Mali Kontrole Tabi İşlemler Süreci
 - Taahhüt Evrakı ve Sözleşme Tasarıları
 - Kadro Dağılım Cetvelleri
 - Yan Ödeme Cetvelleri
 - Sözleşmeli Personel Sayı ve Sözleşmeleri
 - Geçici İşçi Pozisyonları
- Ön Mali Kontrole Tabi Olmayan İşlemler Süreci
 - Ek ders Ödemeleri Kontrolü
 - Fazla Çalışma Ödemeleri Kontrolü
 - Yolluk Ödemeleri Kontrolü
 - Satınalma Ödemeleri Kontrolü
 - Tarifeye Bağlı Ödemeler Kontrolü
- Mali Mevzuat Görüş Süreci

YÖNETİM VE DESTEK SÜREÇLER

6-İnsan Kaynakları Yönetim Temel Süreci

- Personel Süreci
 - Maaş İşlemleri
 - Yolluk İşlemleri
 - İzin İşlemleri
 - Göreve Başlama ve Ayrılış İşlemleri
 - Disiplin İşlemleri
 - Mal Bildirim İşlemleri

7-İdari İşler Temel Süreci

- Arşiv İşlemleri Süreci
- Yazışmalar Süreci
- Evrak İşlemleri Süreci
 - Gelen Evrak İşlemleri
 - Giden Evrak İşlemleri

8- Satınalma Temel Süreci

- Doğrudan Temin Süreci
 - Mal Alımı Süreci
 - Hizmet Alımı Süreci
 - Bakım ve Onarımı Süreci
- Tarifeli Ödemeler Süreci
 - Telefon Konuşma Bedelleri