

SIRA NO	KURUM KODU	ŞUBE KODU	STANDART DOSYA PLANI KODU	İŞ AKIŞ SÜRECİ KODU	HİZMETİN ADI	HİZMETİN TANIMI	HİZMETİN DAYANAĞI MEVZUATIN ADI VE MADDE NUMARASI	HİZMETTEN YARARLANANLAR	HİZMETİN SUNUM SÜRECİNDE								HİZMETİN ELEKTRONİK OLARAK SUNULUP SUNULMADIĞI	
									HİZMETİ SUNMAKLA GÖREVLİ / YETKİLİ KURUMLARIN / BİRİMLERİN ADI	HİZMET SUNUMUNDA GEREKLİ BELGELER	İLK BAŞVURU MAKAMI	PARAF LİSTESİ	KURUMUN VARSA YAPILMASI GEREKEN İÇ YAZIŞMALAR	KURUMUN VARSA YAPILMASI GEREKEN DIŞ YAZIŞMALAR	MEVZUATTA BELİRTİLEN HİZMETİN TAMAMLANMA SÜRESİ	HİZMETİN ORTALAMA TAMAMLANMA SÜRESİ		YILLIK İŞLEM SAYISI
1	39.23.55.01			S4.9.1/İAŞ01	Bütçe Hazırlama İşlemleri	Döner sermaye bütçeleri ilgili mali yıl ile sonraki 2 yılda elde edileceği tahmin edilen gelirler ve yapılması planlanan giderleri ifade eder	1- Döner Sermayeli İşletmeler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 4. Maddesi (01.05.2007 tarihli ve 26509 Sayılı Resmi Gazete) 2- Yükseköğretim Kurumları Döner Sermaye İşletmelerinin Kurulmasına İlişkin Yönetmeliğinin 12. Maddesi	1- Samsun Üniversitesi Birimleri	Samsun Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	1- 3 Yıllık Tahmini Gelir-Gider Bütçe Tabloları ve Bütçe Metni 2- Üniversite Yönetim Kurulu Kararı	Samsun Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Şef, İşletme Müdürü, Rektör Yardımcısı	Rektörlük Makamına (Üniversite Yönetim Kurulunda Görüşülmek Üzere)	Döner Sermaye Saymanlık Müdürlüğü	İlgili Mali Yılın Kasım Ayı Sonuna Kadar	2 Ay	1	DMİS / EBYS
2	39.23.55.01			S4.9.7/İAŞ01	Ek Bütçe Hazırlama İşlemleri	Mali yıl içerisinde yapılan harcamalar ve elde edilen gelirler göz önüne alınarak birim bütçesinin yıl içerisinde yetersiz kalacağını anlaşıldığı takdirde ek bütçe yapılması	1-Döner Sermayeli İşletmeler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğinin 6. Maddesi 2-Yükseköğretim Kurumları Döner Sermaye İşletmelerinin Kurulmasına İlişkin Yönetmeliğinin 12. Maddesi	1- Samsun Üniversitesi Birimleri	Samsun Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	1- Ek Bütçe Raporu ve Gerekçe 2- Üniversite Yönetim Kurulu Kararı	Samsun Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Şef, İşletme Müdürü, Rektör Yardımcısı	Rektörlük Makamına (Üniversite Yönetim Kurulunda Görüşülmek Üzere)	Döner Sermaye Saymanlık Müdürlüğü		1 Ay	İhtiyaç Halinde	DMİS / EBYS
3	39.23.55.01			S4.9.3/İAŞ01	Vergi Beyanı İşlemleri	Bir önceki aya ait Mizan Cetveli ve Yardımcı Mizan kontrol edilerek ödenecek vergilerin tespit edilmesi	1- 488 sayılı Damga Vergisi Kanunu ve ikincil mevzuatı 2- 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu ve ikincil mevzuatı 3- 3065 sayılı KDV Kanunu ve ikincil mevzuatı 4- 213 sayılı Vergi Usul Kanunu ve İkincil Mevzuatı 5- 117 seri nolu Katma Değer Vergisi Genel Tebliği	1- Samsun Üniversitesi Birimleri 2- 19 Mayıs Vergi Dairesi	Samsun Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	1- Beyannameler, Tahakkuk Fişleri, 2- Muhasebe İşlem Fişi (MİF) 3- Yardımcı Mizan	Samsun Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Şef, İşletme Müdürü, Rektör Yardımcısı		Her ayın 26'sına Kadar	2 Hafta	12	DMİS / E-BEYANNAME	
4	39.23.55.01			S4.9.4/İAŞ01	Günlük Banka İşlemleri	Günlük banka girişlerinin DMİS (Döner Sermaye Mali Yönetim Sistemi) aracılığıyla kayıt altına alınması	1- Döner Sermayeli İşletmeler Bütçe ve Muhasebe Yönetmeliğini	1- Samsun Üniversitesi Birimleri	Samsun Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	1- Banka Ekstresi	Samsun Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Şef, İşletme Müdürü, Rektör Yardımcısı			1 Gün	Her İş Günü	DMİS	
5	39.23.55.01			S4.9.5/İAŞ01	Faturalandırma İşlemleri	Vergi Usul Kanunu hükümleri gereğince malın teslimi veya hizmetin yapıldığı tarihten itibaren fatura düzenlenmesi	1- 213 sayılı Vergi Usul Kanunu ve ikincil mevzuatı 2- 3065 sayılı KDV Kanunu ve ikincil mevzuatı	1- Samsun Üniversitesi Birimleri 2- Hizmet Verilen Gerçek veya Tüzel Kişiler	Samsun Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	1- Mal veya Hizmetin Tamamlandığına Dair Fatura Talep Yazısı (Fatura Detay Bilgisi)	Samsun Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Şef, İşletme Müdürü, Rektör Yardımcısı	İlgili Gerçek veya Tüzel Kişi	7 Gün	7 Gün	İhtiyaç Halinde	DMİS	

SIRA NO	KURUM KODU	ŞUBE KODU	STANDART DOSYA PLANI KODU	İŞ AKIŞ SÜRECİ KODU	HİZMETİN ADI	HİZMETİN TANIMI	HİZMETİN DAYANAĞI MEVZUATIN ADI VE MADDE NUMARASI	HİZMETTEN YARARLANANLAR	HİZMETİN SUNUM SÜRECİNDE								HİZMETİN ELEKTRONİK OLARAK SUNULUP SUNULMADIĞI	
									HİZMETİ SUNMAKLA GÖREVLİ / YETKİLİ KURUMLARIN / BİRİMLERİN ADI	HİZMET SUNUMUNDA GEREKLİ BELGELER	İLK BAŞVURU MAKAMI	PARAF LİSTESİ	KURUMUN VARSA YAPILMASI GEREKEN İÇ YAZIŞMALAR	KURUMUN VARSA YAPILMASI GEREKEN DIŞ YAZIŞMALAR	MEVZUATTA BELİRTİLEN HİZMETİN TAMAMLANMA SÜRESİ	HİZMETİN ORTALAMA TAMAMLANMA SÜRESİ		YILLIK İŞLEM SAYISI
6	39.23.55.01			SA.9.6/İAŞ01	Proje İşlemleri	Proje yürüten öğretim elemanlarına ilişkin olarak ücret yatıran firmalara fatura kesilmesi ve kesilen faturaların kayda alınması	1- Samsun Üniversitesi Döner Sermaye Ek Ödeme Dağıtım Esasları 2- 2547 sayılı Yükseköğretim Kanunu 3-Yükseköğretim Kurumlarında Döner Sermaye Gelirlerinden Yapılacak Ek Ödemelerin Dağıtılmasında Uygulanacak Usul Ve Esaslara İlişkin Yönetmelik 4- Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği 5- 213 sayılı Vergi Usul Kanunu ve ikincil mevzuatı 6- 3065 sayılı KDV Kanunu ve ikincil mevzuatı	1- Samsun Üniversitesi Birimleri 2- Hizmet Verilen Gerçek veya Tüzel Kişiler	Samsun Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	1- Yönetim Kurulu Kararı 2- Proje Sözleşmesi 3- Fatura	Samsun Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Şef, İşletme Müdürü, Rektör Yardımcısı		İlgili Gerçek veya Tüzel Kişi	7 Gün	7 Gün	İhtiyaç Halinde	DMİS
7	39.23.55.01			SA.9.7/İAŞ01	Ek Ödeme Dağıtım İşlemleri	Proje yürüten öğretim elemanlarına ait ek ödeme dağıtım tablosunun hazırlanması ve ödeme işlemlerinin gerçekleştirilmesi	1- Samsun Üniversitesi Döner Sermaye Ek Ödeme Dağıtım Esasları 2- 2547 sayılı Yükseköğretim Kanunu 3- Yükseköğretim Kurumlarında Döner Sermaye Gelirlerinden Yapılacak Ek Ödemelerin Dağıtılmasında Uygulanacak Usul Ve Esaslara İlişkin Yönetmelik 4- Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği	1- Samsun Üniversitesi Akademik Personeli	Samsun Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	1- Yönetim Kurulu Kararı 2- Sözleşme 3- Fatura 4- Banka Dekontu 5- Bireysel Gelir Getirici Faaliyet Cetveli	Samsun Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Şef, İşletme Müdürü, Rektör Yardımcısı	Gelir Vergisi Matrah Bilgilerinin Maaş Birimine İletilmesi		15 Gün	İhtiyaç Halinde	DMİS / KBS	
8	39.23.55.01			SA.9.8/İAŞ01	Yönetici Payı Ek Ödeme İşlemleri	Rektör, rektör yardımcısı, genel sekreter, dekan ve dekan yardımcılarının yönetici payı olarak döner sermaye gelirlerinden ek ödeme yapılması	1- 2547 Sayılı Kanununun 58. Maddesinin (f) Fıkrası	1- Samsun Üniversitesi Üst Yönetimi	Samsun Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	1- Yönetim Kurulu Kararı	Samsun Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Şef, İşletme Müdürü, Rektör Yardımcısı	Gelir Vergisi Matrah Bilgilerinin Maaş Birimine İletilmesi		7 Gün	12	DMİS / KBS	
9	39.23.55.01			SA.9.9/İAŞ01	BAP ve Hazine Payı Ödeme İşlemleri	Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü gelirlerinden BAP payı ve Hazine Hissesi ayrılması	1- 2547 sayılı kanununun 58. Maddesinin (b) fıkrası 2- Muhasebat Genel Müdürlüğü 26.01.2011 tarihli ve 01126 sayılı yazısı	1- Samsun Üniversitesi Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı 2- Hazine ve Maliye Bakanlığı	Samsun Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	1- Aylık Gayrisafi Hasılat Bildirimi Tablosu 2- Yardımcı Mizan	Samsun Üniversitesi Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü	Şef, İşletme Müdürü, Rektör Yardımcısı		Takip Eden Ayın 20'sine Kadar	15 Gün	12	DMİS	

Hazırlayan Hakan SERÇE (Şef) - Ayşe YILMAZ (Şef)	Onaylayan Kadir CENG (İşletme Müdürü)	Yürürlük Onayı Kalite Koordinatörlüğü
---	--	--