



SÜREÇ EL KİTABI

FİNANSAL KAYNAK YÖNETİMİ SÜREÇLERİ

SEK 07-03-06
27.09.2017 Rev 01

Sayfa No
1/3

Sürecin Tanımı	Gelir Fazlası Ödenek Kaydı Süreci	Süreç No
Süreç Sahibi	3 Strateji Geliştirme Daire Başkanı	07-03-06

Sürecin Amacı

Harcama birimlerince bildirilen Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanununa ekli B Cetvelinde tahmini gelir tutarlarını aşan gelirler için gelir fazlası ödenek kaydı işlemlerinin gerçekleştirilmesi

	1	Süreç Girdileri	Süreç Çıktıları	2	
		<ul style="list-style-type: none">Gelir fazlası ödenek talebi	<ul style="list-style-type: none">Gelir Fazlası Ekleme CetveliBilgi yazısı		

Süreç Performans Göstergeleri				4
		<ul style="list-style-type: none">Öz gelirlerin artırılması		

İlgili Kanun/Standart Maddeleri

- 5018 Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu
- ... Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu
- ... Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliği
- İTÜ Bütçe ve Performans Programı İşlemleri Yönergesi

Kullanılan Dokümanlar		5
-----------------------	--	---

Doküman Tanımı	Doküman No
<ul style="list-style-type: none">Ödenek Ekleme CetveliOnay Cetveli	

Kullanılan Kaynaklar		6
----------------------	--	---

- Telefon, Faks
- Bilgisayar, Bilgisayar Programları
- Ofis

	Hazırlayan	Kontrol Eden	Onaylayan
Adı-Soyadı	Birim Görevlisi Ali HÜRRİYET	Daire Başkanı İlhami BULAT	Genel Sekreter Prof. Dr. M. Sait YAZĞAN
Tarih ve İmza			



SÜREÇ EL KİTABI

FİNANSAL KAYNAK YÖNETİMİ SÜREÇLERİ

SEK 07-03-06
27.09.2017 Rev 01

Sayfa No
2/3

Doküman	Akış	Sorumlu
Muhasebe İşlem Fişi	<p>Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanununa ekli B Cetvelinde tahmini gelir tutarlarını aşan gelirin gerçekleşmesi</p> <p>Harcama birimince gelir fazlası ödenek talebinin Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına bildirilmesi</p> <p>B Cetveli ile A Cetveli karşılaştırılarak gelir fazlası tutarın kontrol edilmesi</p> <p>Tutarsızlık var mı?</p> <p>E- Gerekeşi ile harcama birimine iade edilmesi</p> <p>H</p>	Muhasebe Birimi Personeli
Gelir Fazlası Ekleme Cetveli	<p>Bütçenin (B) işaretli Gelir Cetveline Öz Gelir kaydı,(a) işaretli Gider Cetveline de Gelir Fazlası Ödenek kaydı yapılarak formların hazırlanması</p> <p>Hazırlanan Gelir Fazlası Ekleme Cetvelinin Rektör onayına sunulması</p> <p>Rektör onayını müteakip, e-bütçe sisteminde gelir fazlası ödenek ekleme işleminin onaylanması</p> <p>Ödenek gönderme işleminin gerçekleştirilmesi</p>	Bilgisayar İşletmeni
Bilgi yazısı	<p>Onaylanan Gelir Fazlası Ödenek Cetvelinin ilgili harcama birimine gönderilmesi</p>	Bilgisayar İşletmeni

	Hazırlayan	Kontrol Eden	Onaylayan
Adı-Soyadı	Birim Görevlisi Ali HÜRRİYET	Daire Başkanı İlhami BULAT	Genel Sekreter Prof. Dr. M. Sait YAZĞAN
Tarih ve İmza			



SÜREÇ EL KİTABI

FİNANSAL KAYNAK YÖNETİMİ SÜREÇLERİ

SEK 07-03-06
27.09.2017 Rev 01

Sayfa No
3/3

	Hazırlayan	Kontrol Eden	Onaylayan
Adı-Soyadı	Birim Görevlisi Ali HÜRRİYET	Daire Başkanı İlhami BULAT	Genel Sekreter Prof. Dr. M. Sait YAZĞAN
Tarih ve İmza			