



SÜREÇ EL KİTABI

FİNANSAL KAYNAK YÖNETİMİ SÜREÇLERİ

SEK 07-03-10
27.09.2017 Rev 01

Sayfa No
1/2

Sürecin Tanımı	Likit Karşılığı Ödenek Kaydı Süreci	Süreç No
Süreç Sahibi	3 Strateji Geliştirme Daire Başkanı	07-03-10

Sürecin Amacı

Likit karşılığı ödenek kaydı işlemlerinin yürütülmesi

	1	Süreç Girdileri	Süreç Çıktıları	2	
		<ul style="list-style-type: none">Ödenek ihtiyacı	<ul style="list-style-type: none">Likit Karşılığı Ödenek Ekleme CetveliBilgi Yazısı		

Süreç Performans Göstergeleri				4
		<ul style="list-style-type: none">Ek kaynak sağlamak		

İlgili Kanun/Standart Maddeleri

- 5018 Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu (md:12-19)
- ... Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu
- ... Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliği
- İTÜ Bütçe ve Performans Programı İşlemleri Yönergesi (md:6)

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

Doküman Tanımı	Doküman No
<ul style="list-style-type: none">Ödenek Ekleme FormuEkleme 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 07-03-10
27.09.2017 Rev 01

Sayfa No
2/2

Doküman	Akış	Sorumlu
Muhasebe İşlem Fişi	... Yılı Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Talimatına göre bir önceki yıl mali tablolarının incelenerek Maliye Bakanlığı ile mütabık kalınması sonucu Likit Ödenek miktarının belirlenmesi	Muhasebe Birimi Personeli
Ödenek Ekleme Formu	Ödenek ihtiyacının ortaya çıkması halinde Likit Karşılığı Ödenek kaydı işleminin e-bütçe sistemine girilmesi	Bilgisayar İşletmeni
Ekleme Cetveli	Bütçenin (F) İşaretli Finansman Cetvelinde belirtilen ödenekleştirilmeyen finansman karşılıkları ile gerçekleşen finansman fazlalığı karşılığı olarak mevcut veya yeni açılacak tertiplere ödenek kaydı yapılarak Likit Karşılığı Ödenek Ekleme Cetveli hazırlanması	Bilgisayar İşletmeni
Onay Cetveli	Hazırlanan Likit Karşılığı Ödenek Ekleme Cetvelinin üst yönetim onayına sunulması	Bilgisayar İşletmeni
	Rektörlük onayına mütakip, (B) işaretli Gelir Cetveline Öz gelir kaydı, (A) işaretli Gider Cetveline de Likit Karşılığı Ödenek kaydının e-bütçe sisteminde onaylanması	Bilgisayar İşletmeni
	E-bütçe sisteminden ödenek gönderilmesi	Bilgisayar İşletmeni
Bilgi Yazısı	İlgili Harcama Birimine, onaylanan Likit Karşılığı Ödenek Ekleme ile ilgili bilgi yazısının gönderilmesi	

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