



# SÜREÇ EL KİTABI

## FİNANSAL KAYNAK YÖNETİMİ SÜREÇLERİ

SEK 07-03-36  
25.12.2025 Rev 02

Sayfa No  
1/2

Sürecin Tanımı	Mal veya Hizmet Alımları ile Yapım İşi Ödeme Emirlerinin Kontrolü Süreci	Süreç No
Süreç Sahibi	3 Strateji Geliştirme Daire Başkanı	07-03-36

### Sürecin Amacı

Mal / Hizmet / Yapım İşi Ödeme Emri Belgelerinin kontrolü

	1	Süreç Girdileri	Süreç Çıktıları	2	
		<ul style="list-style-type: none"><li>Mal / Hizmet / Yapım İşi Ödeme Emri Belgesi</li></ul>			<ul style="list-style-type: none"><li>Gönderme Emri</li></ul>

Süreç Performans Göstergeleri					4
		<ul style="list-style-type: none"><li>İşlem süresi</li><li>Evrak iade oranı</li></ul>			

İlgili Kanun Maddeleri					
<ul style="list-style-type: none"><li>4734 Sayılı Kamu İhale Kanunu 22/d</li><li>5018 sayılı Kanun</li><li>Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği</li><li>Muhasebat Genel Müdürlüğü Genel Tebliği Sıra No:7</li><li>İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole ilişkin usul ve esaslar</li><li>İTÜ Ön Mali Kontrol İşlemler Yönergesi</li><li>Taşınır Mal Yönetmeliği</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>Mal Alımları Denetim Muayene ve Kabul İşlemlerine Dair Yönetmelik</li><li>Hizmet Alımları Muayene ve Kabul Yönetmeliği</li><li>Hizmet Alımı İhaleleri Uygulama Yönetmeliği</li><li>Yapım İşleri Muayene Ve Kabul Yönetmeliği</li><li>KDV Genel Tebliği</li><li>Sosyal Güvenlik Kurumu 2008/88 nolu Genelgesi</li><li>6183 Sayılı Kanun</li></ul>				

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

Doküman Tanımı	Doküman No
Hizmet Alımı Ödeme Emri Kontrol Listesi Yapım İşi Ödeme Emri Kontrol Listesi Mal Alımı Ödeme Emri Kontrol Listesi	

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

- Telefon
- Bilgisayar, Bilgisayar Programları
- Ofis

	Hazırlayan	Kontrol Eden	Onaylayan
Adı-Soyadı	Birim Görevlisi	Daire Başkanı	Genel Sekreter
Tarih ve İmza			



# SÜREÇ EL KİTABI

## FİNANSAL KAYNAK YÖNETİMİ SÜREÇLERİ

SEK 07-03-36

Sayfa No

25.12.2025 Rev 02

2/2

Doküman	Akış	Sorumlu
4374 Sayılı Kanun 4735 Sayılı Kanun  Hizmet Alımı Ödeme Emri Kontrol Listesi  Yapım İşi Ödeme Emri Kontrol Listesi  Mal Alımı Ödeme Emri Kontrol Listesi	<p>Mal / Hizmet / Yapım İşi Ödeme Emri Belgesinin alınması</p> <p>Mal veya Hizmet Alımı / Yapım İşi Ödeme emri ve eki belgeler üzerinde kontrol listesine göre kontrol edilmesi</p> <p>Eksik / Hata var mı?</p> <p>E</p> <p>Gereğesi belirtilerek sistem üzerinden gönderilmesi</p> <p>H</p> <p>Yeni Muhasebe sisteminde kabul edilmesi ve Muhasebe Yetkilisine sunulması</p> <p>Onaylandı mı?</p> <p>E</p> <p>Gönderme emrinin düzenlenmesi ve bankaya gönderilmesi</p>	Mali Hizmetler Uzmanı / Şef  Mali Hizmetler Uzmanı / Şef  Mali Hizmetler Uzmanı / Şef  Mali Hizmetler Uzmanı / Şef  Muhasebe Yetkilisi  Vezne

	Hazırlayan	Kontrol Eden	Onaylayan
Adı-Soyadı	Birim Görevlisi	Daire Başkanı	Genel Sekreter
Tarih ve İmza			