



İş Akışı Adımları

Sorumlu

İlgili Dokümanlar

Elektrik, su, telefon vb. giderlerin ödenmesinde merkezi yönetim harcama belgeleri yönetmeliğinde tanımlanan fatura veya fatura yerine geçen belge görevlilerce kontrol edilir.

İlgili Memur

Merkezi Yönetim
Harcama Belgeleri
Yönetmeliği

Birim mutemet tarafından merkezi yönetim harcama belgeleri yönetmeliğinin ilgili maddesinde belirtilen tüm belgeler ile birlikte ödeme emri belgesi düzenlenerek gerçekleştirme görevlisine gönderilir

İlgili Memur

Harcama Talimatı
Fatura Ödeme Emri
belgesi
(BKMYBS)

Gerçekleştirme görevlisi tarafından ödeme emri belgesi ve eki belgeler kontrol edildikten sonra «kontrol edilmiş ve uygun görülmüştür» şerhi düşülerek imzalanır ve harcama yetkilisine gönderilir. Harcama yetkilisi tarafından imzalandıktan sonra SGDB'ye gönderilir.

Gerçekleştirme
Görevlisi
Harcama Yetkilisi

Harcama Talimatı
Fatura Ödeme Emri
belgesi
(BKMYBS)

SGDB'YE gönderilen ödeme emri evrakı muhasebe ve kayıt işlemleriyle ilgili mevzuata uygun olarak muhasebe işlem akış sürecine göre işlem yapılır.

Muhasebe Birimi

Harcama Talimatı
Fatura Ödeme Emri
belgesi
(BKMYBS)

HAZIRLAYAN

ONAYLAYAN