|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| http://www.oku.edu.tr/oku_logo/html_images/gif_250.gif | **SÜREÇ**  | **SÜREÇ KODU** | SKY 1.3.15 |
| **REVİZYON NO** |  |
| **SÜREÇ ADI:****VEZNE İŞLEMLERİ (TEMİNAT MEKTUPLARI-MENKUL KIYMETLER)** | **REVİZYON TARİHİ** |  |
| **SÜREÇ TANIMI**  | Girişilen taahhütler için alınan teminat mektupları ve menkul kıymetler ile bunların iadesi aşamasıdır. |
| **SÜRECİ BAŞLATAN İŞLEM** | Teminat Mektubunun alınması ve iadesi ile ilgili üst yazı ve eklerinin başkanlığımıza gelmesi.  |
| **SÜREÇ SAHİBİ** | Muhasebe ve Kesin Hesap Şube Müdürlüğü. |
| **SÜREÇ SORUMLUSU**  | Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı |
| **SÜRECİN HEDEFİ**  | Yükleniciler tarafından taahhüttün kanunlara, sözleşme ve şartname hükümlerine uygun olarak yerine getirilmesini sağlamak maksadı ile ihale tutarının Geçici %3 Kesin %6 oranlarında teminatların ilgili harcama biriminden gelen üst yazı ve eklerine istinaden kabulü, iadesi, yerine getirilmeyen yükümlülüklerden dolayı banka ile gerekli yazışmaların yapılarak ilgili teminatın gelir olarak kaydedilmesini ve muhasebe kayıtlarının yapılmasını sağlamak. |
| **SÜREÇLE İLGİLİ RİSKLER**  | Geçici ve Kesin teminat oranlarının eksik bildirilmesi, iade aşamasında ilgili evrakların (Sigorta Borcu, Kesin Kabul yazısı, Nüfus Cüzdan fotokopisi vb.) eksik ya da hatalı olması veya muhasebe kayıtlarının hatalı yapılması.  |
| **RİSKLERE KARŞI ÖNLEMLER** | Geçici ve Kesin Teminat oranlarının ihale tutarına göre hesaplayıp kontrollerini sağlamak, iade aşamasında ilgili harcama biriminden gelen evrakların ve eklerinin tam ve eksiksiz olduğunu kontrol etmek ve muhasebe kayıtlarını doğru bir şekilde gerçekleştirip işlemlerin sonuçlanmasını sağlamak. |
| **SÜRECİN TAMAMLANMA SÜRESİ** | 2 İş Günü |
| **PERFORMANS GÖSTERGELERİ VE ÖLÇÜM SIKLIĞI** |  |
| **SÜRECİN DAYANDIĞI MEVZUAT ADI VE NUMARASI** | Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliği 446-456 ncı maddeleri. |
| **FORMU HAZIRLAYANLAR** | Muhasebe ve Kesin Hesap Şube Müdürlüğü |
| **FORMU ONAYLAYANLAR** | Strateji Geliştirme Daire Başkanılığı |
| **SÜREÇ SAHİBİ** | Ali KORKMAZ |
| **SÜREÇ SORUMLUSU**  | Müzeyyen AKÇA |