|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| http://www.oku.edu.tr/oku_logo/html_images/gif_250.gif | **SÜREÇ**  | **SÜREÇ KODU** | SKY 1.3.6 |
| **REVİZYON NO** |  |
| **SÜREÇ ADI:****MAL VE HİZMET BEDELLERİNİN ÖDENMESİ** | **REVİZYON TARİHİ** |  |
| **SÜREÇ TANIMI**  | Mal ve Hizmet Bedellerinin ilgili kişi ve kurumlara ödenmesi aşamasıdır. |
| **SÜRECİ BAŞLATAN İŞLEM** | İlgili harcama birimlerinin ihtiyaçları doğrultusunda yaptıkları Mal ve Hizmet alımlarının faturalandırılarak SGDB’ ye ödenmesi için gönderilmesi aşamasıdır. |
| **SÜREÇ SAHİBİ** | İlgili harcama birimi. |
| **SÜREÇ SORUMLUSU**  | Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı |
| **SÜRECİN HEDEFİ**  | Harcama birimlerinin ihtiyaçları doğrultusunda Kamu İhale Kanunu’na uygun olarak yapılan, mal ve hizmet alımlarının sonucu oluşan ödemelerin gerekli incelemeler yapılarak mevzuatlara uygun olanların hak sahiplerine ödenmesini sağlamak. |
| **SÜREÇLE İLGİLİ RİSKLER**  | Mal ve Hizmet alımlarında Kamu İhale Kanunu ve Mevzuatlarına uymayan alımlar yapılması ve gerekli yasal kesintilerin yapılmamış veya eksik yapılmış olması, hak sahiplerine ait bilgilerin ( banka hesap, TC veya vergi numarası vs.) hatalı olması. |
| **RİSKLERE KARŞI ÖNLEMLER** | Kontroller sonunda Kanun ve Mevzuatlara hataların tespit edilmesi halinde hata tespit tutanağı düzenlenerek ilgili harcama birimine iade edilmesini ve gerekli düzeltmelerin yapılmasını sağlamak. |
| **SÜRECİN TAMAMLANMA SÜRESİ** | 4 İş Günü |
| **PERFORMANS GÖSTERGELERİ VE ÖLÇÜM SIKLIĞI** |  |
| **SÜRECİN DAYANDIĞI MEVZUAT ADI VE NUMARASI** | 5018 Sayılı Kamu Mali Yönetim Ve Kontrol Kanunu4734 Sayılı Kamu İhale Kanunu4735 Sayılı Kamu İhale Sözleşmeleri KanunuMerkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliği |
| **FORMU HAZIRLAYANLAR** | Muhasebe ve Kesin Hesap Şube Müdürlüğü |
| **FORMU ONAYLAYANLAR** | Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı  |
| **SÜREÇ SAHİBİ** | Ali KORKMAZ |
| **SÜREÇ SORUMLUSU**  | Müzeyyen AKÇA |