|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| http://www.oku.edu.tr/oku_logo/html_images/gif_250.gif | **SÜREÇ** | **SÜREÇ KODU** |  |
| **REVİZYON NO** |  |
| **SÜREÇ ADI:**  **AYRINTILI FİNASMAN PROGRAMI** | **REVİZYON TARİHİ** |  |
| **SÜREÇ TANIMI** | Ayrıntılı Finansman programı esas alınarak harcama birimlerinin 12 aylık gelir ve gider tekliflerinin hazırlanması aşamasıdır. | | |
| **SÜRECİ BAŞLATAN İŞLEM** | Ayrıntılı Finansman Programının hazırlıkları yılı merkezi yönetim bütçe uygulama talimatının Hazine ve Maliye Bakanlığınca yayınlanmasıyla başlar. | | |
| **SÜREÇ SAHİBİ** | Bütçe ve Performans Şube Müdürlüğü | | |
| **SÜREÇ SORUMLUSU** | Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı | | |
| **SÜRECİN HEDEFİ** | Üniversitemiz harcama birimlerinin, hak edişlere ve ihaleli işlere öncelik vererek tertip düzeyinde aylar itibarıyla yapabilecekleri harcamaları, gelir gerçekleşme tahminlerini ve net finansmanlarının kullanımına ilişkin öngörülerini gösteren, Ayrıntılı Finansman İcmal Cetvellerinin kontrollerini sağlanmak. Kurumsal/ Torba Tertip düzeyinde kurum teklifi olarak AFP tablolarının hazırlanmasını, AFP İcmal Cetvelinin Hazine ve Maliye Bakanlığına gönderilmesini, Bakanlık düzeyinde vize edilen AFP Kurum kullanıcı yöneticisi tarafından onaylanarak tertipler düzeyinde dağılımlarının yapılması sağlamak. | | |
| **SÜREÇLE İLGİLİ RİSKLER** | Harcama birimleri tarafından hazırlanan AFP’ da hak edişler ve ihaleli işlere öncelik verilmemesi. | | |
| **RİSKLERE KARŞI ÖNLEMLER** | Tespit edilen hatalarla ilgili harcama birimlerinin AFP yeniden düzenlemelerinin sağlanması. | | |
| **SÜRECİN TAMAMLANMA SÜRESİ** | 2 Hafta | | |
| **PERFORMANS GÖSTERGELERİ VE ÖLÇÜM SIKLIĞI** |  | | |
| **SÜRECİN DAYANDIĞI MEVZUAT ADI VE NUMARASI** | 5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu  Yılı Bütçe Kanunu  Bütçe Uygulama Talimatları | | |
| **FORMU HAZIRLAYANLAR** | Bütçe ve Performans Şube Müdürlüğü | | |
| **FORMU ONAYLAYANLAR** | Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı | | |
| **SÜREÇ SAHİBİ** | Zeki SARIOĞLU | | |
| **SÜREÇ SORUMLUSU** | Müzeyyen AKÇA | | |