

GÜN SONU MUHASEBE İŞLEMLERİ SÜREÇ KARTI

Doküman No	OKÜ.SGBD.FR.0001
Yayın Tarihi	09.10.2025
Revizyon Tarihi	--
Revizyon No	00

Süreç Tanımı	Kurum Hesabına giren çıkan paraların kontrol edilmesi aşamasıdır.
Süreci Başlatan İşlem	Kurum hesabına para girişi ve kurum hesabından para çıkışı yapılması
Süreç Sahibi	Muhasebe ve Kesin Hesap Şube Müdürlüğü
Süreç Sorumlusu	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı
Sürecin Hedefi	Kurum hesabına giren ve çıkan paraların doğruluğunun kontrol edilmesi, kurum hesabına yatırılan paraların emanet ya da gelir olarak kayıt altına alınarak muhasebe kayıtlarının hatasız bir şekilde yapılabilmesi.
Süreçle İlgili Riskler	Kurum hesabından yapılan ödeme veya hesaba yatırılan paranın eksik ya da yanlış hesaplanması.
Risklere Karşı Önlemler	Kurum hesabına giren ve çıkan tutarların dikkatli incelenmesi varsa hataların tespit edilerek muhasebe kayıtlarının düzeltilmesi.
Sürecin Tamamlanma Süresi	Aynı Gün
Performans Göstergeleri ve Ölçüm Sıklığı	
Sürecin Dayandığı Mevzuat Adı ve Numarası	5018 sayılı Kamu Mali Yönetim ve Kontrol Kanunu Damga Vergisi Kanunu Ön Ödeme Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği
Formu Hazırlayanlar	İlgili Harcama Birimi
Formu Onaylayanlar	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı
Süreç Sahibi	Ali KORKMAZ
Süreç Sorumlusu	Ali KORKMAZ