

KESİN HESAP İŞLEMLERİ SÜREÇ KARTI

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

Süreç Tanımı	Hazine ve Maliye Bakanlığı, Sayıştay Başkanlığı ve TBMM Plan ve Bütçe Komisyonuna sunulmak üzere Üniversitemiz Kesin Hesap işlemlerinin yapılması aşamasıdır.
Süreci Başlatan İşlem	Maliye Bakanlığının her yıl Mart-Nisan ayları içerisinde bir önceki yıla ait Kesin Hesabın hazırlanması ile ilgili yazısı.
Süreç Sahibi	Muhasebe ve Kesin Hesap Şube Müdürlüğü
Süreç Sorumlusu	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı
Sürecin Hedefi	Üniversitemiz bütçe yılı içerisinde gerçekleşen gelir, gider uygulama sonuçlarını karşılaştırmalı ve gerekçesiyle birlikte gösteren değerlendirmelerin Hazine ve Maliye Bakanlığı, Sayıştay ve TBMM Plan ve Bütçe Komisyonuna sunulmasını sağlamak.
Süreçle İlgili Riskler	Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliği hükümlerine göre yapılan kontrollerde hata tespit edilmesi.
Risklere Karşı Önlemler	Tespit edilen hatanın düzeltilmesi için merkezden bir önceki yıla ait izin alınarak T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat sistemi üzerinden gerekli düzeltmelerin yapılmasını sağlamak.
Sürecin Tamamlanma Süresi	Mayıs
Performans Göstergeleri ve Ölçüm Sıklığı	
Sürecin Dayandığı Mevzuat Adı ve Numarası	5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu 42. Maddesi Kamu İdarelerinin Kesin Hesaplarının Düzenlenmesine İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik.
Formu Hazırlayanlar	İlgili Harcama Birimi
Formu Onaylayanlar	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı
Süreç Sahibi	Ali KORKMAZ
Süreç Sorumlusu	Ali KORKMAZ