

Kesin Hesap Hazırlama İş Akışı

BİRİMİ	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı
İŞ AKIŞ SORUMLULARI	Kesin Hesap ve Raporlama İşlemleri Sorumlusu, Daire Başkanı, Rektör
İŞ AKIŞ PAYDAŞLARI	Hazine ve Maliye Bakanlığı, Milli Eğitim Bakanlığı
İŞ AKIŞ TOPLAM SÜRE	1 Ay

İŞ AKIŞ TANIMI

Kesin hesap hazırlama iş akışı yıllık olarak hazırlanan kesin hesap tasarısının Hazine ve Maliye Bakanlığına gönderilmesi sürecini tanımlar.

İŞ AKIŞ GİRDİLERİ

- Muhasebat Genel Müdürlüğü'nden gelen yazı

İŞ AKIŞ ÇIKTILARI

- Kesin hesap cetvelleri

İLGİLİ YASA VE YÖNETMELİKLER

- 5018 sayılı Kamu Mali Yönetim Kontrol Kanunu
- Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliği
- Kamu İdarelerinin Kesin Hesaplarının Düzenlenmesine İlişkin Usul ve Esaslar

İŞ AKIŞ ADIMLARI

- Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğü'nden kesin hesap hazırlanması ile ilgili yazının gelmesi
- KBS modülünden kesin hesaba ilişkin cetvellerin dökümünün alınması ve kontrol edilmesi
- Kesin Hesap cetvelleri ve açıklama formunun doldurulması
- Açıklamaların kontrol edilmesi
- Hatalar ve yetersizlikler varsa düzeltilmesi
- KBS modülünden Kesin Hesap Cetveli tasarısı hazırlanıp kitapçık haline getirilerek mutabakat sağlanmak üzere Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğüne gönderilmesi
- Cetvellerin uygun bulunması durumunda Kesin Hesap ilgililere sunulmak amacıyla çoğaltmak üzere matbaaya gönderilmesi
- 5 kitapçık halinde hazırlanan Kesin hesap cetvellerinin ilgili sayfalarının Rektör ve Milli Eğitim Bakanına imzaya sunulması
- Onaylanan Kesin Hesapların çoğaltılarak üst yazı ekinde 4 adet Hazine ve Maliye Bakanlığı Muhasebat Genel Müdürlüğüne, 1 adet Sayıştay Başkanlığına, 5 adet Türkiye Büyük Millet Meclisi Başkanlığı Plan Bütçe Komisyonu'na gönderilmesi

PERFORMANS GÖSTERGELERİ

- Hatasız ve süresinde hazırlanan kesin hesap tasarısı

AÇIKLAMA VE KISALTMALAR**KBS:** Kamu Harcama ve Muhasebe Bilişim Sistemi**KHRİS:** Kesin Hesap ve Raporlama İşlemleri Sorumlusu

HAZIRLAYAN	KONTROL EDEN	ONAYLAYAN
Seda YANMAZ Büro Personeli	Mahmut GÜRSOY Bilgisayar İşletmeni	Fatih HAKLI Strateji Geliştirme Daire Başkanı

İŞ AKIŞ ŞEMASI



