

SÜREÇ KARTI

Üst Süreç	Üst Yönetim, İdari ve Mali Hizmetler	Süreç No.	ÖMK-ÖEB
Süreci Adı	Ön Mali Kontrol İş ve İşlemleri	Hazırlama Tarihi	
Alt Süreç	Ödeme Emri Belgesi Kontrolü	Revizyon Tarih ve No	

Sürecin	Başlatan olaylar/ Kriterler	Ödeme Emri Belgesi Ön Mali Kontrol talebi
	Sahibi	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı
	Yürütüldüğü Birim	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı
	Yürütüldüğü Alt Birim	Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğü
	Sorumlusu	Strateji Geliştirme Daire Başkanı
	Amacı	Ön Mali Kontrol görevinin yönetim sorumluluğu çerçevesinde yerine getirilmesi.
	Tanımı	İdarelerin gelir, gider, varlık ve yükümlülüklerine ilişkin malî karar ve işlemlerin; idarenin bütçesi, bütçe tertibi, kullanılabilir ödenek tutarı, harcama programı, finansman programı, merkezi yönetim bütçe kanunu ve diğer malî mevzuat hükümlerine uygunluğu ve kaynakların etkili, ekonomik ve verimli bir şekilde kullanılması yönlerinden yapılan kontroldür.
	Dayanağı	5018 Sayılı Kanunun 58. ve 60. Maddeleri/ İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul Esaslar 27. Maddesi
	Gerçekleşme Dönemi/Sıklığı	Her talep edildiğinde
	Riskleri	Kamu zararının oluşması
	Performans Göstergesi	Uygun görüş verilen ödeme emri belgesi sayısının talep edilen görüş sayısına oranı
İzleme Sıklığı	Yılda bir defa	

İlişkisi (*)	Stratejik Plan	Amaç 4	Kalite odaklı kurumsal kapasiteyi geliştirmek
		Hedef 4.5	Mali yönetim yapısı, personel, birim, hizmet ve kurum performansı izlenerek, etkinlik ve etkililik düzeyi artırılabacaktır.
	Performans Programı	Program/ Alt Program	Yönetim ve Destek Programı/Üst Yönetim, İdari ve Mali Hizmetler
		Faaliyet	Strateji Geliştirme ve Mali Hizmetler
	Kurumsal İç Değerlendirme Ölçütü (Hazırlama Kılavuzu Sürüm 3)	A.3	LİDERLİK, YÖNETİM ve KALİTE
		A.3.4	Süreç Yönetimi

(*) Her birim verdiği hizmete göre ilişkilendirilmelidir.

No.	Sürecin Girdileri	Tedarikçiler / Girdi Sağlayıcılar
1	Ödeme Emri Belgesi Ön Mali Kontrol talebi	İlgili Harcama Birimi

No.	Çıktılar	Sürecin Hizmet Alıcıları / Faydalananlar
1	Görüş Yazısı	İlgili Harcama Birimi

Süreç Adımları				
Adım No.	Açıklaması	Kim/Kimler Rol/Pozisyon	Girdi/ Çıktı/ Doküman (GD/ÇD)	
1	Ödeme Emri Belgesi Ön Mali Kontrol talebi	İlgili harcama birimi	GD	Birim talep yazısı
2	Ödeme Emri Belgesinin Ön Mali Kontrolü ve Değerlendirilmesi	SGDB/Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğü	ÇD	Kontrol listesi
3	Görüş ve kanaat oluşturma	SGDB/Ön Mali Kontrol Şube Müdürlüğü	ÇD	Görüş yazısı taslağı
4	Görüşün ilgili birime bildirim	SGDB/ Harcama Yetkilisi	ÇD	Görüş yazısı
5	Ön malî kontrol sonucunda uygun görüş verilmediği halde harcama yetkilileri tarafından gerçekleştirilen işlemlerin üst yöneticiye bildirilmesi	Rektörlük	ÇD	Üst yönetici bilgilendirme yazısı
6				
7				
8				
10				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
Formu Onaylayan		Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı		