

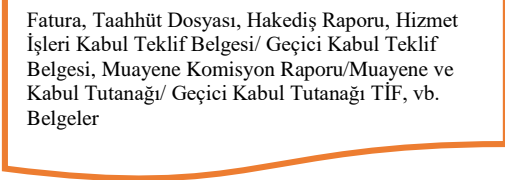

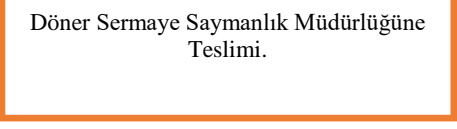


 <b>TS EN ISO 9001:2015</b>	<b>T.C.</b> <b>İZMİR KÂTİP ÇELEBİ ÜNİVERSİTESİ</b> <b>Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü</b>	
	<b>GİDER TAHAKKUK İŞLEMLERİ İŞ AKIŞ ŞEMASI</b>	<b>Dok. No:</b> İA/DSIM/16 <b>İlk Yayın Tar.:</b> 23.08.2017 <b>Rev. No/Tar.:</b> 02/2.09.2022 <b>Sayfa 1 / 1</b>

PUKO DÖNGÜSÜ	SORUMLU	İŞ AKIŞI	FAALİYET/AÇIKLAMA	DOKÜMAN / KAYIT
Planla	-İlgili Harcama Birimi		-Mal/hizmet/yapım işi alımları veya belli bir hizmet akdine istinaden düzenlenen fatura, gider pusulası vb. belgeler ilgili birime ulaşır.	
Uygula	-Harcama yetkilisi -Gerçekleştirme görevlisi -TKKY -- Yapı denetim görevlisi/İdarece görevlendirilen teknik eleman -Muayene ve kabul Komisyonu		- Gider türüne göre "Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği"nde belirtilen ve kamu harcamalarının, belirlenmiş usul ve esaslara uygun olarak yapıldığını ve gerçekleştirildiğini gösteren kanıtlayıcı belgeler düzenlenerek görevlendirilmiş kişi veya komisyonlarca onaylanır ve faturaya eklenir. -Taahhüt dosyası, ödemedi önce veya ilk hakedişle birlikte biri asıl diğeri onaylı suret olmak üzere iki nüsha olarak muhasebe yetkilisine verilir.	-İKC-UBS Otomasyon Sistemi
Uygula	-Harcama yetkilisi -Gerçekleştirme görevlisi -İlgili Harcama Birimi -Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü		Gider türüne göre "Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliği"nde belirtilen belgeler ödeme emri belgesine bağlanır. İmzalanır.	-DMİS Programı
Uygula	-Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü		-Döner sermaye İşletme Müdürlüğü tarafından ödeme emri ve eki belgeler ön mali kontrol yapıldıktan sonra teslim tutanağı ile DS Saymanlık Müdürlüğüne teslim edilir.	
Kontrol Et	-Döner Sermaye İşletme Müdürlüğü -Döner Sermaye Saymanlık Müdürlüğü		--Muhasebe birimi tarafından 5018 sayılı Kanun ve ilgili yönetmelikleri gereğince yapılan kontrol neticesinde eksik, hata ve noksan görülmeyen evraklara ilişkin ödeme yapılır.	-DMİS Programı
Önlem Al			-Yevmiye numarası ve standart dosya planına göre dosyalanır.	

5070 sayılı Elektronik İmza Kanunu çerçevesinde, bu DEB elektronik imza ile imzalanarak yayımlanmış olup, güncelliği elektronik ortamda "İKÇÜ Kalite Doküman Yönetim Sistemi (KDYS)" üzerinden takip edilmelidir.

5070 sayılı Elektronik İmza Kanunu çerçevesinde, bu DEB elektronik imza ile imzalanarak yayımlanmış olup, güncelliği elektronik ortamda "İKÇÜ Kalite Doküman Yönetim Sistemi (KDYS)" üzerinden takip edilmelidir.