



YÖNETİM DÖNEMİ HESABI HAZIRLAMA İŞ AKIŞ SÜRECİ

SORUMLULAR	İŞ AKIŞI	FAALİYET/AÇIKLAMA	DOKÜMAN / KAYIT
Muhasebe Yetkilisi	Mahsup Döneminin Sona Ermesiyle İşlem Başlar.	Mali yıl sona erdikten sonra mahsup döneminin sona ermesiyle birlikte BKMYBS üzerinden ilgili yıl kapatıldıktan sonra işlemlere başlanır.	
Muhasebe Yetkilisi	Yönetim Dönemi Hesabı Cetvelleri Alınır.	BKMYBS üzerinden yönetim dönemi hesabına ilişkin cetveller alınır.	
Muhasebe Yetkilisi	Hesap Dönemine İlişkin Tutanak ve Ekler Doldurulur ve Gerekli Kontroller Yapılır.		
Muhasebe Yetkilisi	Belgeler Uygun Mu?	Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliği hükümlerine göre yönetim dönemi ile ilgili tutanaklar doldurularak gerekli kontroller yapılır. Varsa hatalar giderilir. Son kontroller yapıldıktan sonra cetvel ve tutanaklar dosya haline getirilerek Muhasebe Yetkilisi ve ilgili personel tarafından imzalanır.	-Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliği -Yönetim Dönemi Hesabı Cetvelleri ve Tutanaklar
Muhasebe Yetkilisi	Evet Yönetim Dönemi Cetvelleri ve Tutanaklar İmzaya Sunulur.		
Muhasebe Yetkilisi	Hayır Gerekli Düzeltmeler Yapılır.		
Muhasebe Yetkilisi	Sayıştay Başkanlığı ve Muhasebat Genel Müdürlüğüne Gönderilir.	İlgili yılın yönetim dönemi dosyası hazırlanarak belirtilen tarihte gönderilir.	

HAZIRLAYAN	KONTROL EDEN	ONAYLAYAN
Tevhide Çalışkan Raporlama ve İç Kontrol Şube Müdürü	Mustafa Güç Strateji Geliştirme Daire Başkanı	Mustafa Güç Strateji Geliştirme Daire Başkanı

