



AVANS KAPATMA EVRAKLARI KONTROL İŞLEMLERİ İŞ AKIŞI

Doküman No	İA-224
İlk Yayın Tarihi	05.02.2018
Revizyon Tarihi	
Revizyon No	00
Sayfa No	1/1

İş Akışı Adımları	Sorumlu	İlgili Dokümanlar
<p>Harcama biriminden gelen Avans Kapama evrakı Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına gelir.</p> <p>Başkanlığımıza gelen avans evrakı teslim tutanağı ile teslim alınır.</p> <p>Ödeme evrakında bulunması gereken evraklar; Ödeme Emri belgesi ekinde Muhasebe İşlem Fişi, Harcama Talimatı (avans alma evrakındaki) diğer kanıtlayıcı belgeler, kontrolleri yapılır.</p> <p>Tamam mı?</p> <p>Hayır → Eksikler not alınır</p> <p>Evet →</p> <p>Avans kapatma belgesine eklenen kanıtlayıcı belgelerin avansın çekildiği tarihten sonra olup olmadığı kontrol edilir</p> <p>Alınan avanstan az harcama yapıldı ise; artan kısım tekrar avans artışı olarak ilgili hesaba yatırılır ve banka dekontu evraka ekletirilir.</p> <p>Avanslar; 1 ay içerisinde, kapatılmak zorundadır. (Mutemetlerce süresi içinde mahsup edilmeyen avanslar hakkında 6183 sayılı Amme Alacaklarının Tahsil Usulü Hakkında Kanun hükümleri uygulanır.)</p> <p>Avans süresinde (1ay) içerisinde Kapatılmış mı?</p> <p>Hayır → Kontrol sonucu uygun değilse hata tespit edilir,not alınır ve Muhasebe Yetkilisi sunulur.</p> <p>Evet → Avans evrakı muhasebe yetkilisine sunulur.</p> <p>Muhasebe yetkilisi tarafından onaylanan ve imzalanmış evrak ilgili memura gelir.</p> <p>Harcama birimine süre aşımından dolayı 6183 sayılı kanun hükmüne göre işlem yapılması gerektiği hatırlatılır.</p> <p>Kabuş işlemi yapılan evrak MYS sisteminde onaylanarak varsa ödeme, yoksa mahsup işlemi gerçekleştirilir ve süreç sonlanır.</p>	<p>Harcama Birimi</p> <p>SGDB</p> <p>SGDB</p> <p>SGDB</p> <p>SGDB</p> <p>SGDB</p> <p>SGDB</p> <p>SGDB</p> <p>Muhasebe Yetkilisi</p> <p>SGDB</p>	<p>DŞ-128-Muhasebe Yönetim Sistemi</p> <p>Teslim tutanağı</p> <p>Ön Ödeme Evrakı Kontrol Listesi</p> <p>Bilgi notları</p> <p>İade tutanağı</p> <p>Avans kapama evrakı ve ekleri</p> <p>DŞ-128-Muhasebe Yönetim Sistemi</p>
Hazırlayan	Kalite Sistem Onayı	