



GEÇİCİ VEYA KESİN TEMİNAT İŞLEMLERİ İŞ AKIŞI

Doküman No	İA-173
İlk Yayın Tarihi	03.08.2016
Revizyon Tarihi	
Revizyon No	
Sayfa	1/1

Sürecin Adı Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama Yönetimi

Sürecin Kodu 2.2.2.1

İş Akışı Adımları	Sorumlu	İlgili Dokümanlar
<p>Geçici ve kesin teminatlar, ilgili firmalar tarafından üniversitemizin banka hesabına para olarak yatırıldığında veya mektup olarak elden muhasebe birimine teslim edildiğinde muhasebe işlem fişi düzenlenerek kayıt yapılır.</p>	Muhasebe Birimi	Teminat Mektubu, Banka Dekontu Muhasebe İşlem Fişi (Say2000i)
<p>Muhasebe Yetkilisi muhasebe işlem fişini imzalayıp onaylar.</p>	Muhasebe Yetkilisi	Muhasebe İşlem Fişi (Say2000i)
<p>Geçici ve kesin teminatlar mektup şeklindeyse muhasebe biriminin kasasında saklanır.</p>	Muhasebe Birimi	Teminat Mektubu
<p>İhale işi bitiminde ihale birimi tarafından gönderilen teminatların serbest bırakılması yazısı Başkanlığımızca teslim alınır ve muhasebe birimine sevk edilir.</p>	Sekreterlik	Gelen Evrak
<p>Teminat mektubu iade talebi eki belgeleri tamam mı?</p>		
<p>HAYIR</p>		
<p>Yapılan değerlendirme sonucunda belgeler, tespit edilen eksiklikler giderilmek üzere ilgili harcama birimine iade edilir.</p>		
<p>EVET</p>		
<p>Muhasebe birimine gelen teminat iade yazısı teminat mektubu ile alakalı ise mektup firmaya elden yada kargo yolu ile çıkış kaydı yapılarak iade edilir.</p>	Muhasebe Yetkilisi, Muhasebe Birimi	Teminat Mektubu,
<p>Muhasebe İşlem Fişi onaylanmak üzere Muhasebe Yetkilisine sunulur.</p>	Muhasebe Yetkilisi	Muhasebe İşlem Fişi (Say2000i)
<p>Muhasebe birimine gelen yazı, nakit olan bir teminata ait ise muhasebe işlem fişi düzenlenerek Muhasebe Yetkilisine gönderilir.</p>	Muhasebe Birimi	Muhasebe İşlem Fişi (Say2000i)
<p>Muhasebe Yetkilisi muhasebe işlem fişini imzalayıp onaylar .Muhasebe birimine ödenmek üzere havale eder.</p>	Muhasebe Yetkilisi	Muhasebe İşlem Fişi (Say2000i)
<p>Muhasebe birimi muhasebe işlem fişini banka gönderme emiri listesine ekleyerek ödemeyi gerçekleştirir.</p>	Muhasebe Birimi	Muhasebe İşlem Fişi (Say2000i)

Hazırlayan
Şenol BAYRAM

Yürürlük Onayı
Ali YILMAZ

Kalite Sistem Onayı
ProfDr. Mustafa KURT