

	STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI YIL SONU İŞLEMLERİ İŞ AKIŞI	Doküman No	SGDB-İA-0035
		İlk yayın tarihi	14.02.2024
		Rev. No / Tarih	00/-
		Sayfa sayısı	1/1

Faaliyetin Bağlı Olduğu Süreç	Yıl Sonu İşlemleri Süreci
İşin Bağlı Olduğu Faaliyet	Yönetişim ve İdari Hizmetler
İşin Birim Stratejik Planında Bağlı Olduğu Hedef	Mali Mevzuatın Uygulanması Konusunda Harcama Birimlerine Yönelik Rehberlik Hizmetlerini Geliştirmek
İşin Üniversite Stratejik Planında Bağlı Olduğu Hedef	Kurumun kalite güvence sistemini güçlendirmek

İŞ AKIŞI	SORUMLU	İLGİLİ DOKÜMAN
<p>Muhasebe, Kesin Hesap ve Raporlama birimi tarafından cari yıl bitiminde Muhasebe BKMYBS sisteminden mizan ve ilgili raporlar dökümü alınarak kontrol edilmesi</p> <p>Ayrıntılı mizanda borç alacak toplamlarının eşitliği, dönem sonucu eşitliği, nazım hesaplar borç alacak toplamlarının eşitliği ve mizanda ters artık veren hesapların kontrol edilmesi</p> <p>Hata tespit edildi mi?</p> <p>Evet</p> <p>Ayrıntılı mizan alınarak düzeltme işleminin yapılması</p> <p>Hayır</p> <p>Muhasebe Yetkilisince gerekli kontroller yapıldıktan sonra Muhasebe BKMYBS sisteminde yıl sonu işlemleri menüsünden yıl sonu işlemlerinin aşamalı olarak yapılması</p> <p>Bir nolu açılış kaydı oluştur butonuna basılarak bir sonraki yılın açılış kaydının otomatik olarak oluşturulması ve çıktısının alınması</p> <p>Muhasebe Yetkilisinin onayından sonra arşivlenmek üzere dosyalanması</p>	<p>İlgili Muhasebe Personeli</p> <p>İlgili Muhasebe Personeli</p> <p>Muhasebe Yetkilisi</p>	<p>5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu</p> <p>Merkezi Yönetim Muhasebe Yönetmeliği</p>

Hazırlayan Erol SEZDİ	(Kontrol Eden) Muhasebe Yetkilisi Erol SEZDİ	(Onaylayan) Daire Başkanı Cem POLAT
--------------------------	---	--