

Birimi	Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Toplam Süre	1 Hafta – 1 Ay
---------------	--------------------------------------	--------------------	----------------

BÜTÇE İPTAL İŞLEMLERİ SÜRECİ İŞ AKIŞI

Bütçe işlemlerinin gerçekleşmesinden sonra anlaşılan maddi hata veya mevzuat açısından uygunsuzluk durumunda; bütçe işleminin iptali için Üst Yönetici Olur alınır.

E-bütçe sisteminden ödenek gönderilmiş ise tenkis edildikten sonra birim ve kurum düzeylerinde sırasıyla gerekli bütçe iptal işlemi gerçekleştirilir.

E-bütçe sisteminden ödenek gönderilmemiş ise birim ve kurum düzeylerinde sırasıyla gerekli bütçe iptal işlemi gerçekleştirilir.

**İŞ AKIŞINA İLİŞKİN RİSK VE KONTROLLER
RİSKLER**

1

Risk No : R.8.2.12 – 1
Yeni bütçenin öngörülen zaman aralığında yetişmemesi
Risk Türü : Mali
Risk Seviyesi : Orta
Kalıntı Risk Seviyesi : .

KONTROLLER

2

Kontrol No : K.8.2.12-1
Bütçe hazırlık plan takvimine uyulması.
Kontrol Türü : Manuel, Önleyici, Anahtar
Kontrol Sorumlusu : STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
Kontrol Sıklığı : Gerekli Oldukça
İlgili Risk : R.8.2.12-1

Eylem No : G.8.2.12-1
Bütçe planlanan takvim doğrultusunda hazırlanır.
Eylem Türü : Süreç
Önem Düzeyi: Orta
İlgili Risk: R.8.2.12-1