

Birimi

Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı

Toplam Süre

1 Hafta – 1 Ay

AYRINTILI FİNANSMAN PROGRAMI HAZIRLAMA SÜRECİ İŞ AKIŞI

1

2

Merkezi Yönetim Bütçe Kanunu ile kurumsal bazda verilen bütçe ödeneklerinin ayrıntılı finansman programı ile aylara dağılımının yapılabilmesi için Maliye Bakanlığınca Merkezi Yönetim Bütçe Uygulama Tebliği yayınlanır.

Bütçe kanunu ile verilen ödeneklerin e-bütçe sistemi üzerinden kurum bazında aylara dağılımı yapılır

Rektör imzası ile Ayrıntılı Finansman Programı Teklifi olarak Maliye Bakanlığına (BÜMKO) gönderilir.

Kurumsal bazda düzenlenen Ayrıntılı Finansman Programı, Maliye Bakanlığınca vize edildikten sonra birim bazında Ayrıntılı Finansman Programı yapılır.

**İŞ AKIŞINA İLİŞKİN RISK VE KONTROLLER
RİSKLER**

1

Risk No : R.8.2.3 – 1
Performans göstergelerine göre bütçe uygulama sürecinin planlanmaması.
Risk Türü : Operasyonel
Risk Seviyesi : Orta
Kalıntı Risk Seviyesi : .

KONTROLLER

2

Kontrol No : K.8.2.3-1
Harcama birimlerinin ihtiyaçları doğru tespit edilir, güncel mevzuat takip edilerek gerekli planlamalar yapılır.
Kontrol Türü : Manuel, Önleyici, Anahtar
Kontrol Sorumlusu : STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI
Kontrol Sıklığı : Yıllık
İlgili Risk : R.8.2.3-1

Eylem No : G.8.2.3-1
Bütçe uygulama planlaması performans göstergelerine göre yapılır.
Eylem Türü : Süreç
Önem Düzeyi: Orta
İlgili Risk: R.8.2.3-1