

YUMURTALIK MESLEK YÜKSEKOKULU
DÖNER SERMAYE BİRİMİ
DOĞRUDAN TEMİN USULÜ İLE YAPILACAK ALIM İŞLEMLERİ
SÜREÇ AKIŞ ŞEMASI

HARCAMA BİRİMİ

İhtiyaca göre İhtiyaç Talep Formu ile varsa teknik şartname ve maliyeti etkileyecek diğer unsurların belgeleri düzenlenerek satınalma birimine gönderilir.

Harcama Yetkilisi tarafından doğrudan temin usulü ile alımı gerçekleştirecek görevli ya da görevliler tespit edilir.

Görevli personel tarafından yaklaşık maliyet tespit edilerek onay belgesi düzenlenir.

Onay belgesinde yer alan; işin nev'i, niteliği, varsa proje numarası, miktarı, gereken hallerde yaklaşık maliyeti, kullanılabilir ödeneği ve tertibi, alımda uygulanacak usulü, avans ve fiyat farkı verilecekse şartları v.b. bilgiler gerçekleştirme görevlisi tarafından kontrol edilerek imzalandıktan sonra harcama yetkilisince de imzalanır.

Görevli personel tarafından piyasa fiyat araştırması yapılarak Piyasa Fiyat Araştırma Döner Sermaye Alım Komisyonu tarafından uygun görülen firma belirlenir ve Tutanağı düzenir.

Alımı yapılan işin Muayene ve Kabul Komisyonunca muayenesi yapılarak kabul işlemi gerçekleştirilir.

Mal ve malzeme alımlarında taşınır ambarında girişi yapılarak ilgili mevzuata göre Taşınır İşlem Fişi düzenlenir.

Görevli personel tarafından, Merkezi Yönetim Harcama Belgeleri Yönetmeliğinin ilgili maddelerinde belirtilen tüm belgelerle birlikte ödeme emri belgesi düzenlenerek gerçekleştirme görevlisine gönderilir.

Gerçekleştirme görevlisi tarafından, ödeme emri belgesi ve eki belgeler kontrol edildikten sonra "**Kontrol edilmiş ve uygun görülmüştür.**" şerhi düşülerek imzalanır ve harcama yetkilisine gönderilir. Harcama yetkilisi tarafından da imzalandıktan sonra Döner Sermaye Saymanlığına gönderilir.

DÖNER SERMAYE SAYMANLIĞI
MUHASEBE BİRİMİ

Muhasebe ve kayıt işlemleri ilgili mevzuatına uygun olarak "Muhasebe İşlemi Süreç Akış Şeması"na göre yapılır.