



T.C.  
SİVAS BİLİM VE TEKNOLOJİ ÜNİVERSİTESİ  
STRATEJİ GELİŞTİRME DAİRE BAŞKANLIĞI  
(Raporlama ve İç Kontrol Şube Müdürlüğü)

ÖDEME BELGELERİ İŞ AKIŞ ŞEMASI

Dok.No:SGDB-15

İlk Yayın Tar.:

Rev.No/Tar.:

Sayfa:1/1

Sorumlu	İlgili Doküman/Mevzuat	İş Akış Adımları
Harcama Birimi, Ön Mali Kontrol Birimi	5018 Sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu	
Ön Mali Kontrol Birimi, Harcama Birimi	İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar, Harcama Belgeleri Yönetmeliği	
Ön Mali Kontrol Birimi, Harcama Birimi	Ödeme Belgesi İade Tutanağı	
Ön Mali Kontrol Birimi, Harcama Birimi		
Ön Mali Kontrol Birimi, Harcama Birimi		

HAZIRLAYAN	KONTROL EDEN	ONAYLAYAN
Hilal YILMAZ KAVURGACI Şube Müdürü	Alper ZEYTUN Daire Başkanı	Dr. Öğretim Üyesi Fatih ÖLMEZ Kalite Koordinatörü