|  |
| --- |
| **Süreç Bilgileri** |
| Kodu | **C-6 (c)** |
| Adı | Ödenek Tenkis Süreci |
| Türü | [x]  Yönetim Süreci | [ ]  Temel Süreç | [ ]  Destek Süreç |
| Kategorisi | Bütçe Hazırlama ve Uygulama |
| Grubu | 6- Bütçe uygulama süreçleri |
|  **Sürecin Özet Tanımı**  |
| Yılı içerisinde kullanılmayacak olan ödeneklerin, başka tertiplere aktarılmak üzere veya gelecek yıla devretmek üzere geri çekilmesi işlemidir. |
|  **Süreç Katılımcıları** |
| Süreç Sahibi | strateji geliştirme daire başkanı |
| Süreç Sorumluları | Strateji Daire BaşkanıBütçe Performans Birim personeliTalepte bulunan Harcama Birimleri |
| Paydaşlar | Talepte Bulunan Harcama Birimleri |
|  **Süreç Unsurları** |
| Girdiler | Yılı Bütçe Kanunu5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol KanunuBütçe Uygulama Rehberi ve Formlar |
| Kaynaklar | İnsan Kaynağı(Süreç Sorumluları)E-Bütçe SistemiProgram Bütçe Sistemi5018 sayılı Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol KanunuYılı Bütçe Kanunu |
| Çıktılar | Kullanılmayacağı anlaşılan ödenek tutarının, ekleme yapılmaksızın kullandırılmasını sağlamak. |
| Etkilendiği Süreçler | Bütçe Hazırlama ve Uygulama |
| Etkilediği Süreçler | Bütçe Hazırlama ve Uygulama |
|  **Süreç Faaliyetleri** |
| No | Süreç Faaliyetinin Tanımı | Süreç Katılımcıları |
| F1 | Harcama birimleri bütçelerinde yer alan ödeneklerinin yıl içinde yetersiz kalması durumunda ödenek talep yazısı yazarak Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına gönderir. | Harcama BirimleriStrateji Geliştirme Daire BaşkanıBütçe ve Performans Birimi |
| F2 | Gelen talep Daire Başkanı tarafından incelenir. Ekleme yapılmasına gerek duyulmayan taleplerde, tenkis işlemi uygulanarak aktarma işlemi yapılır. Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı tarafından tenkis edilecek tertip belirlenir. | Strateji Geliştirme Daire BaşkanıBütçe ve Performans Birimi |
| F3 | Tenkis edilecek tertip ve tutarlar Rektörlük Onayına sunulur. | Rektör YardımcısıGenel SekreterStrateji ve Bütçe BaşkanlığıStrateji Geliştirme Daire BaşkanıBütçe ve Performans Birimi |
| F4 | Rektör tarafından onayladıktan sonra e-bütçe üzerinden tenkis işlemi yapılır. | Strateji Geliştirme Daire BaşkanıBütçe ve Performans Birimi |
| F5 | Yılsonunda kanunlarla devretmesi öngörülen tutarların harcanmaması durumunda herhangi bir işleme gerek kalmadan, belirtilen tertiplerdeki tutarlar tenkis edilerek gelecek yıla devretmesi sağlanır. | Strateji Geliştirme Daire BaşkanıBütçe ve Performans Birimi |
| F6 |  |  |
|  **Süreç Kontrol Noktaları** |
| No | Kontrol Noktası | Kontrol Faaliyetinin Tanımı |
| K1 |  | Tenkis edilecek tertipteki ödenek tutarının harcanıp harcanmayacağı kontrol edilir.  |
| **İzleme, Ölçme ve Değerlendirme**  |
| Süreç Hedefi | Performans/İzleme Göstergesi | Yönü | Gösterge Birimi | İzleme Periyodu | Raporlama Sorumlusu |
| Yılsonunda kanunlarla devretmesi öngörülen tutarların devretmesi için ve aktarma taleplerinin karşılanabilmesi için tenkis işleminin yapılmasıdır. | Tenkis Edilmesi Gereken Ödeneklerin Tenkis İşlemi | **→** | % Karşılama Oranı | Bir Yıl(Yılı Bütçesine göre) | Strateji Geliştirme Daire BaşkanıBütçe performans birimiBirim Yönetici ve İdari Amirleri ile birlikte sorumlu memurlar |